

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 東海財務局長

【提出日】 2019年6月24日

【事業年度】 第56期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

【会社名】 日本空調サービス株式会社

【英訳名】 Nippon Air Conditioning Services Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 田中 洋二

【本店の所在の場所】 愛知県名古屋市名東区照が丘239番2

【電話番号】 052 - 773 - 2511（代表）

【事務連絡者氏名】 経理部長 横井 智明

【最寄りの連絡場所】 愛知県名古屋市名東区照が丘239番2

【電話番号】 052 - 773 - 2511（代表）

【事務連絡者氏名】 経理部長 横井 智明

【縦覧に供する場所】 日本空調サービス株式会社東京支店
（東京都江東区潮見二丁目1番7号）
日本空調サービス株式会社横浜支店
（横浜市神奈川区新浦島町一丁目1番地25テクノウェイブ100 - 16階）
日本空調サービス株式会社大阪支店
（大阪府箕面市船場東二丁目4番56号）
株式会社東京証券取引所
（東京都中央区日本橋兜町2番1号）
株式会社名古屋証券取引所
（名古屋市中区栄三丁目8番20号）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | 第52期 | 第53期 | 第54期 | 第55期 | 第56期 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 決算年月 | 2015年3月 | 2016年3月 | 2017年3月 | 2018年3月 | 2019年3月 |
| 売上高 (百万円) | 41,275 | 42,579 | 43,143 | 45,467 | 46,389 |
| 経常利益 (百万円) | 2,215 | 2,378 | 2,482 | 2,579 | 2,725 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円) | 1,187 | 918 | 1,497 | 1,561 | 1,792 |
| 包括利益 (百万円) | 1,811 | 965 | 2,128 | 1,891 | 1,840 |
| 純資産額 (百万円) | 14,286 | 13,789 | 15,300 | 16,349 | 17,407 |
| 総資産額 (百万円) | 28,769 | 31,265 | 31,944 | 32,780 | 33,944 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 368.95 | 387.65 | 429.21 | 458.40 | 486.83 |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 34.45 | 26.53 | 42.77 | 44.54 | 51.11 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | 33.96 | 26.13 | 42.10 | 43.78 | 50.17 |
| 自己資本比率 (%) | 44.2 | 43.4 | 47.1 | 49.0 | 50.3 |
| 自己資本利益率 (%) | 9.8 | 7.0 | 10.5 | 10.0 | 10.8 |
| 株価収益率 (倍) | 11.9 | 22.9 | 15.7 | 16.8 | 13.3 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 1,852 | 1,758 | 1,154 | 2,898 | 2,655 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 121 | 1,830 | 303 | 715 | 127 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 1,196 | 737 | 1,498 | 1,479 | 1,343 |
| 現金及び現金同等物の 期末残高 (百万円) | 4,900 | 5,555 | 4,896 | 5,672 | 6,828 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人) | 1,674 (1,096) | 1,727 (1,111) | 1,813 (1,101) | 1,854 (1,113) | 1,902 (1,091) |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当連結会計年度の期首から適用しており、前連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

3 2016年4月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。そのため第52期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算定しております。

4 従業員数は、就業人員数を表示しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第52期 | 第53期 | 第54期 | 第55期 | 第56期 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 決算年月 | 2015年3月 | 2016年3月 | 2017年3月 | 2018年3月 | 2019年3月 |
| 売上高 (百万円) | 27,675 | 27,900 | 28,944 | 30,613 | 33,155 |
| 経常利益 (百万円) | 1,459 | 1,647 | 1,639 | 2,017 | 2,354 |
| 当期純利益 (百万円) | 895 | 967 | 1,355 | 1,381 | 1,224 |
| 資本金 (百万円) | 1,139 | 1,139 | 1,139 | 1,139 | 1,139 |
| 発行済株式総数 (千株) | 19,892 | 17,892 | 35,784 | 35,784 | 35,784 |
| 純資産額 (百万円) | 10,571 | 11,331 | 12,659 | 13,455 | 13,999 |
| 総資産額 (百万円) | 20,484 | 22,373 | 23,765 | 24,378 | 25,723 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 303.95 | 320.70 | 357.10 | 378.38 | 392.48 |
| 1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円) | 25.00 (10.00) | 30.00 (15.00) | 22.00 (10.00) | 23.00 (11.00) | 26.00 (11.50) |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 25.97 | 27.93 | 38.70 | 39.40 | 34.92 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | 25.60 | 27.50 | 38.10 | 38.73 | 34.28 |
| 自己資本比率 (%) | 51.2 | 50.1 | 52.7 | 54.4 | 53.5 |
| 自己資本利益率 (%) | 8.9 | 8.9 | 11.4 | 10.7 | 9.1 |
| 株価収益率 (倍) | 15.8 | 21.8 | 17.3 | 19.0 | 19.5 |
| 配当性向 (%) | 48.1 | 53.7 | 56.8 | 58.4 | 74.5 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人) | 953 (622) | 973 (623) | 1,062 (654) | 1,092 (652) | 1,237 (753) |
| 株主総利回り (比較指標：配当込み TOPIX) (%) | 120.9 (130.7) | 181.8 (116.5) | 205.9 (133.7) | 235.1 (154.9) | 223.0 (147.1) |
| 最高株価 (円) | 907 | 1,269 660 | 705 | 842 | 875 |
| 最低株価 (円) | 608 | 797 568 | 489 | 630 | 626 |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当事業年度の期首から適用しており、前事業年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

3 2016年4月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。そのため第52期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算定しております。

4 従業員数は、就業人員数を表示しております。

5 最高株価及び最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。

6 印は、株式分割(2016年4月1日、1株 2株)による権利落後の最高・最低株価を示しております。

2【沿革】

| 年月 | 事項 |
|----------|---|
| 1964年4月 | 名古屋市中村区東宿町2丁目37番地において、空調・電気設備の保守管理、冷暖房工事の設計施工、冷凍機器の製造販売・修理、電気機械器具の修理・販売を目的として、資本金500万円で、日本空調サービス株式会社を設立 |
| 1965年3月 | 管工事の許可（愛知県知事 か - 2615号）を受ける |
| 1966年5月 | 本店を名古屋市中区新栄町1丁目6番地 中日ビルに移転 |
| 1967年10月 | 大阪営業所を設置（現：大阪支店） |
| 1970年4月 | 名古屋営業所を設置（現：名古屋支店） |
| 1971年10月 | 東京営業所を設置（現：東京支店） |
| 1974年2月 | 管工事の許可（建設大臣 般48 - 3134号）を受ける 福岡支店を設置（現：九州支店） |
| 12月 | 本店を名古屋市中村区下笹島町11番地の2 住友生命名古屋ビルに移転 |
| 1975年4月 | 横浜営業所を設置（現：横浜支店） |
| 1976年8月 | 筑波営業所を設置（現：筑波支店） |
| 1978年4月 | 本店を名古屋市名東区照が丘239番2（現在地）に移転 |
| 1982年9月 | 広島営業所を設置（現：中四国支店） |
| 1983年2月 | 管工事の許可（建設大臣 特57 - 3134号）を受ける |
| 12月 | 札幌支店を設置（現：北海道支店） |
| 1987年6月 | 事業内容に次の内容を追加 クリーンルームの設計・施工・保守・管理 防音工事・放射線・電磁波遮へい工事の設計・施工・保守・管理 |
| 1996年11月 | 日本証券業協会に株式を店頭登録 |
| 1997年5月 | 本店新社屋竣工 |
| 1999年1月 | 中華人民共和国江蘇省蘇州市に合作会社 蘇州日空山陽機電技術有限公司を設立（現：連結子会社） |
| 3月 | 国際標準化機構（ISO）1994年版9002の認証を取得・登録 |
| 4月 | 子会社 日空ビジネスサービス株式会社を設立（現：連結子会社） 国際標準化機構（ISO）1996年版14001の認証を取得・登録 |
| 2002年2月 | 子会社 株式会社日空筑波を設立 |
| 9月 | 日本空調システム株式会社、株式会社日本空調岐阜、株式会社日本空調北陸及び株式会社日本空調東海を子会社化（現：連結子会社） 株式会社日本空調三重及び西日本空調管理株式会社を子会社化 |
| 2003年1月 | 東日本空調管理株式会社を子会社化 |
| 2月 | 株式会社日本空調東北を子会社化（現：連結子会社） |
| 3月 | 国際標準化機構（ISO）1994年版9002を2000年版9001に変更 |
| 8月 | 子会社 株式会社横浜日空を設立 |
| 2004年12月 | 株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場 |
| 2005年6月 | 事業内容に次の内容を追加 人材派遣業務 建物及び付属設備の維持管理に関するコンサルタント業務 |
| 2006年9月 | 株式会社東京証券取引所市場第二部及び株式会社名古屋証券取引所市場第二部に株式を上場（上記に伴い2006年10月に株式会社ジャスダック証券取引所への株式の上場を廃止） |
| 2007年10月 | 株式会社東京証券取引所及び株式会社名古屋証券取引所において各市場第一部銘柄に指定 |
| 2008年4月 | 関東支店を設置 |
| 2010年9月 | 子会社 株式会社日空筑波をイーテック・ジャパン株式会社に商号変更（現：連結子会社） |
| 2011年10月 | 中華人民共和国上海市に上海日空山陽国際貿易有限公司を設立（現：連結子会社） |
| 2012年12月 | 子会社 株式会社横浜日空をイーテック・ジャパン株式会社に吸収合併 |
| 2013年6月 | 事業内容に次の内容を追加 発電及び電気の供給 |
| 2015年4月 | 子会社 日本空調四国株式会社を設立 |
| 8月 | バングラデシュ人民共和国ダッカ市にNACS BD Co., Ltd.を設立（現：連結子会社） |
| 11月 | シンガポール共和国の空調メンテナンスサービス会社Evar Air-conditioning & Engineering Pte Ltdの株式を取得（現：連結子会社） |
| 2016年3月 | シンガポール共和国にNACS Singapore Pte. Ltd.を設立（現：連結子会社） |
| 4月 | 子会社 株式会社日本空調三重を吸収合併により支店化（現：三重支店） |
| 6月 | タイ王国バンコク市に合弁会社 NACS TPS ENGINEERING CO., LTD.を設立（現：連結子会社） |

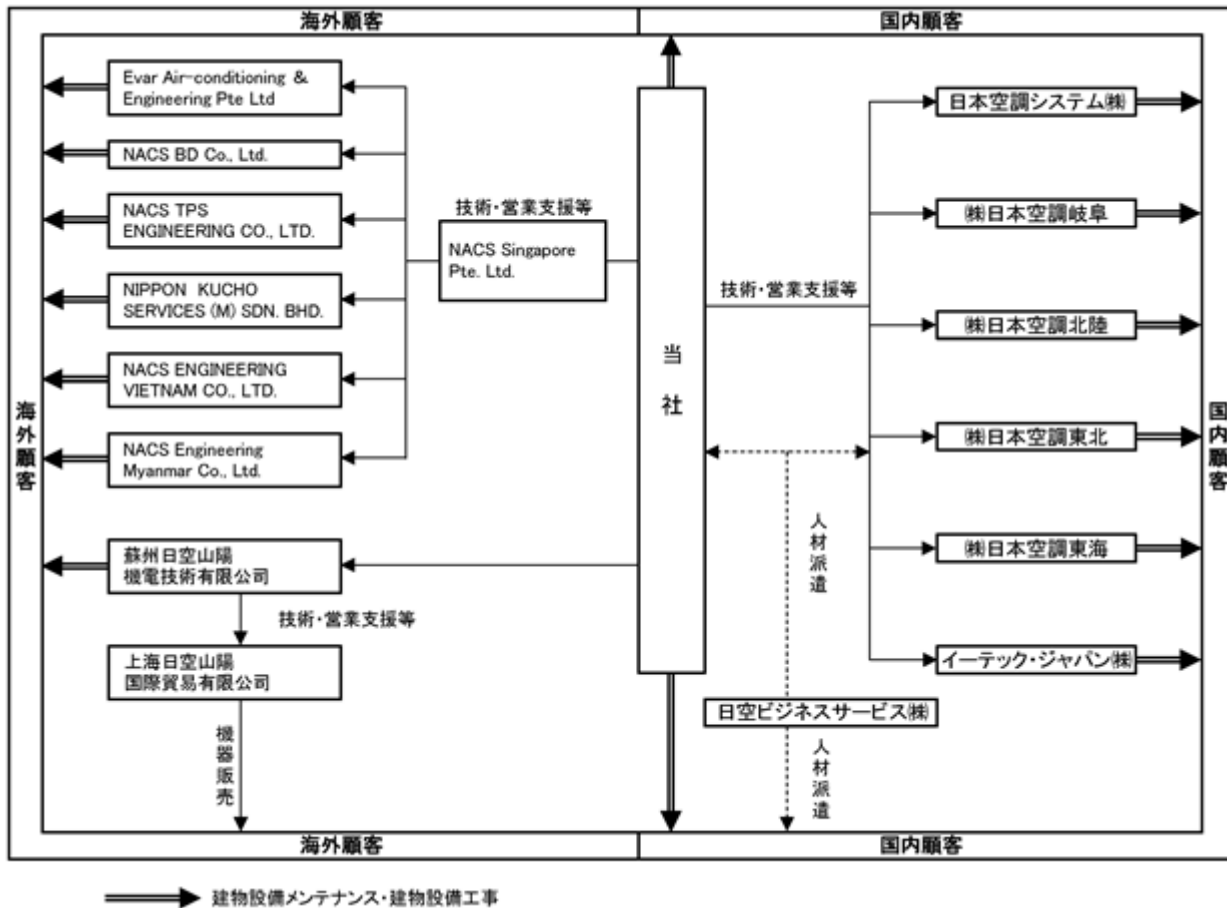
| 年月 | 事項 |
|---------|--|
| 2017年3月 | マレーシアセランゴール州のNIPPON KUCHO SERVICES (M) SDN. BHD.に出資(現:連結子会社) |
| 4月 | 子会社 東日本空調管理株式会社を吸収合併により事業統合 |
| 6月 | 事業内容に次の内容を追加 |
| | 太陽光発電装置付電気器械の製造、企画及び販売 |
| 11月 | ベトナム社会主義共和国ハノイ市のNACS ENGINEERING VIETNAM CO., LTD.に出資(現:連結子会社) |
| | ミャンマー連邦共和国ヤンゴン市のNACS Engineering Myanmar Co., Ltd.に出資(現:連結子会社) |
| 2018年4月 | 子会社 西日本空調管理株式会社及び日本空調四国株式会社を吸収合併により事業統合 |
| | 静岡支店及び岐阜支店を設置 |

3【事業の内容】

当社グループは、当社（日本空調サービス株式会社）、子会社16社（国内7社、海外9社）により構成され、空調を中心とした建物設備等のメンテナンス、維持管理及びリニューアル工事を主な事業としております。

なお、当社グループは、セグメント情報を記載していないため、セグメント情報に関連付けた記載を行っておりません。

事業の系統図は、次のとおりであります。



- (注) 1 当社子会社16社はすべて連結子会社であります。
 2 2019年4月1日付で、当社は株式会社日本空調岐阜を吸収合併し、事業統合いたしました。

4【関係会社の状況】

| 名称 | 住所 | 資本金 又は出資金 | 主要な事業の内容 | 議決権の所有割合 又は被所有割合 (%) | 関係内容 |
|--|--|--------------|--------------------------|----------------------------|--|
| (連結子会社) 日本空調システム(株) | 名古屋市東区 | 90百万円 | 建物設備メンテナンス部門 建物設備工事部門 | 100.0 | 建物設備等の維持管理業務 及びリニューアル工事業務 を行っております。 役員の兼任あり 資金の借入 |
| (株)日本空調岐阜 | 岐阜県岐阜市 | 34百万円 | 建物設備メンテナンス部門 建物設備工事部門 | 100.0 | 建物設備等の維持管理業務 及びリニューアル工事業務 を行っております。 役員の兼任あり |
| (株)日本空調北陸 (注)4 | 富山県富山市 | 30百万円 | 建物設備メンテナンス部門 建物設備工事部門 | 100.0 | 建物設備等の維持管理業務 及びリニューアル工事業務 を行っております。 役員の兼任あり |
| (株)日本空調東北 | 仙台市太白区 | 65百万円 | 建物設備メンテナンス部門 建物設備工事部門 | 100.0 | 建物設備等の維持管理業務 及びリニューアル工事業務 を行っております。 役員の兼任あり 資金の借入 |
| (株)日本空調東海 | 浜松市東区 | 30百万円 | 建物設備メンテナンス部門 建物設備工事部門 | 100.0 | 建物設備等の維持管理業務 及びリニューアル工事業務 を行っております。 役員の兼任あり |
| 日空ビジネスサービス(株) | 名古屋市 名東区 | 30百万円 | 建物設備メンテナンス部門 | 100.0 | 建物設備等の維持管理業務 の技術者派遣を行ってあり ます。 役員の兼任あり 資金の借入 |
| イーテック・ジャパン(株) | 東京都江東区 | 10百万円 | 建物設備メンテナンス部門 建物設備工事部門 | 100.0 | 建物設備等の維持管理業務 及びリニューアル工事業務 を行っております。 役員の兼任あり |
| 蘇州日空山陽機電技術 有限公司 | 中国 江蘇省蘇州市 | 400千USD | 建物設備メンテナンス部門 建物設備工事部門 | 80.6 | 中国国内の精密機械設備の メンテナンス及びリニュー アル工事業務を行ってあり ます。 役員の兼任あり |
| 上海日空山陽国際貿易 有限公司 | 中国 上海市 | 510千CNY | 建物設備メンテナンス部門 | 80.6 (80.6) | 中国国内における機器販 売・据付及びそれらに係る 修繕業務を行ってあり ます。 役員の兼任あり |
| NACS BD Co., Ltd. (注)5 | Bangladesh Dhaka | 90百万BDT | 建物設備メンテナンス部門 | 100.0 (88.9) | バングラデシュ国内の日系 企業向け経済特別区完成後 における製造工場等の維持 管理業務の受注に向け準備 しております。 役員の兼任あり |
| Evar Air-conditioning & Engineering Pte Ltd | Singapore Paya Ubi Industrial Park | 100千SGD | 建物設備メンテナンス部門 | 100.0 (100.0) | シンガポール国内の空調設 備のメンテナンスサービス 業務を行っております。 役員の兼任あり |
| NACS Singapore Pte. Ltd. (注)5 | Singapore Paya Ubi Industrial Park | 10百万SGD | 建物設備メンテナンス部門 | 100.0 | アジア地域における経営及 び技術指導の統括業務を 行っております。 役員の兼任あり 資金の貸付 |

| 名称 | 住所 | 資本金 又は出資金 | 主要な事業の内容 | 議決権の所有割合 又は被所有割合 (%) | 関係内容 |
|---|----------------------|--------------|--------------|----------------------------|---|
| NACS TPS ENGINEERING CO., LTD. (注)6 | Thailand Bangkok | 10百万THB | 建物設備メンテナンス部門 | 49.0 (49.0) | タイ国内の日系企業の製造 工場等の維持管理業務を 行っております。 資金の貸付 |
| NIPPON KUCHO SERVICES (M) SDN. BHD. | Malaysia Selangor | 3百万MYR | 建物設備メンテナンス部門 | 100.0 (100.0) | マレーシア国内の日系企業 の製造工場等の維持管理業 務の受注に向け準備してあ ります。 |
| NACS ENGINEERING VIETNAM CO., LTD. | Vietnam Hanoi | 700千USD | 建物設備メンテナンス部門 | 100.0 (100.0) | ベトナム国内の日系企業の 製造工場等の維持管理業務 を行っております。 役員の兼任あり |
| NACS Engineering Myanmar Co., Ltd. | Myanmar Yangon | 200千USD | 建物設備メンテナンス部門 | 100.0 (100.0) | ミャンマー国内の日系企業 の製造工場等の維持管理業 務の受注に向け準備してあ ります。 役員の兼任あり |

(注)1 当社グループは、セグメント情報を記載していないため、「主要な事業の内容」欄には、事業部門の名称を記載しております。

2 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。

3 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

4 株式会社日本空調北陸については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

| | | |
|----------|-----------|----------|
| 主要な損益情報等 | (1) 売上高 | 5,232百万円 |
| | (2) 経常利益 | 348百万円 |
| | (3) 当期純利益 | 220百万円 |
| | (4) 純資産額 | 1,369百万円 |
| | (5) 総資産額 | 4,580百万円 |

5 特定子会社に該当しております。

6 持分は100分の50以下であるが、実質的に支配しているため子会社としたものであります。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

当社グループは、セグメント情報を記載していないため、事業部門別の従業員数を記載しております。

2019年3月31日現在

| 事業部門の名称 | 従業員数(人) |
|--------------|---------------|
| 建物設備メンテナンス部門 | 1,365 (909) |
| 建物設備工事部門 | 126 (17) |
| 全社(共通) | 411 (165) |
| 合計 | 1,902 (1,091) |

- (注) 1 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員数であります。
- 2 臨時雇用者数(契約社員、パートタイマー及び人材会社からの派遣社員)につきましては、()内に年間の平均雇用者数(1日8時間換算)を外数で記載しております。
- 3 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

(2) 提出会社の状況

当社は、セグメント情報を記載していないため、事業部門別の従業員数を記載しております。

2019年3月31日現在

| 従業員数(人) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|-------------|---------|-----------|-----------|
| 1,237 (753) | 38.9 | 13.4 | 5,743,069 |

| 事業部門の名称 | 従業員数(人) |
|--------------|-------------|
| 建物設備メンテナンス部門 | 898 (609) |
| 建物設備工事部門 | 61 (10) |
| 全社(共通) | 278 (134) |
| 合計 | 1,237 (753) |

- (注) 1 従業員数は、当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む就業人員数であります。
- 2 臨時雇用者数(契約社員、パートタイマー及び人材会社からの派遣社員)につきましては、()内に年間の平均雇用者数(1日8時間換算)を外数で記載しております。
- 3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 4 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。
- 5 前事業年度末に比べ、従業員数及び臨時雇用者数が246名増加しております。主な理由は、組織変更に伴うグループ会社からの転入によるものであります。

(3) 労働組合の状況

当社グループにおいて、労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

当社グループは、「お客様に安心感を与える最適な環境を維持するために、技術力と人的資源を結集させ、高品質サービスを提供する」ことを経営の基本理念としております。

1964年の会社設立以来、空調をはじめとした建物設備全般に対する総合的なサービスを提供できるビジネスモデルを構築しつつ、常にお客様の企業価値向上に貢献することを念頭において事業展開することで、信頼と実績を着実に積み重ねてまいりました。

建物設備のメンテナンスを中核事業とする当社グループを取り巻く環境におきましては、企業収益の改善とそれに伴う雇用情勢の改善により緩やかな回復基調で推移しておりますが、中国経済の減速懸念や英国のEU離脱問題、米国の通商政策や金融資本市場の変動等、先行き不透明な状況が続いており、民間企業、官庁ともに施設の維持管理コストの削減や見直し意識が高く、今後も厳しい経営環境が続くものと推測しております。

そのような経営環境におきましても、お客様の環境や省エネ・省コストへの関心は高い状況が継続しております。当社グループでは、お客様との接点を最重要視し、お客様の潜在的ニーズに対し営業力と技術力を結集した設備及び環境診断・評価、ソリューション提案、省エネ・省コスト提案を通じてメンテナンス及びリニューアル工事の受注拡大を図ってまいります。また、当社グループは、2019年度を初年度とする「2019中期5ヵ年経営計画」を策定しております。この計画は、当社グループの長期ビジョンである「全てのステークホルダーの幸せ向上」達成に向けた経営戦略と数値目標を明確に示した将来展望と位置付けており、次の点を中長期的な課題と捉えて注力するとともに、コーポレート・ガバナンスの継続的な充実に取り組むことで、長期ビジョンの達成を目指してまいります。

引き続き、維持管理に高度な技術力が必要とされる特殊な環境を有する施設に対する高品質サービスの提供及び当社のビジネスモデルの強みを生かしたワンストップサービスの強化に努めます。また、全都道府県に展開している拠点網を最大限活用し、点から線そして面へと営業展開を加速させることで、全国展開企業との取引拡大を推進していきます。

現在積極的に展開している海外進出について、技術力及び提案力を一層強化することで新規顧客開拓を進め、進出拠点の早期収益化を目指します。

当社最大の財産である人的資源の更なる充実に向け、「採用」「働き方」「効率化」をキーワードとした各種プロジェクトを推進することで、従業員の満足度を高めます。

高品質サービスの維持及び一層の強化に向けて、熟練技術者の養成を強化します。

国内外での業容拡大に向け、グローバル経営を推進することで、外国籍従業員の積極採用に努めます。

営業利益及び1株当たり当期純利益を重要な経営指標と捉え、目標達成に向け取り組みます。

自己資本当期純利益率の維持に努め、持続的に企業価値を向上させるための経営を実践します。

このような取り組みを着実に推進し、業界におけるポジションを一層高め、「建物設備メンテナンス業界のリーダー」として、当社グループ独自のビジネスモデルの構築を目指しております。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（2019年6月24日）現在において当社グループが判断したものであります。

2【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財務状況等に及ぼす可能性のあるリスクは以下のようなものがあります。なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（2019年6月24日）現在において当社グループが判断したものであります。

経済状況

当社グループの中核事業である建物設備メンテナンス及びその補完的役割を担う建物設備工事におきましては、現在我が国の景気動向は若干好転しておりますが、引き続きメンテナンスコストの見直しや新規受注に向けた企業間競争の激化により、お客様からのメンテナンス料金引下げ要望がさらに加速される可能性があり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

メンテナンス・工事施工にかかる事故や災害等のリスク

当社グループがお客様に提供している商品は、建物設備メンテナンス及び建物設備工事であり、そのサービスの提供や工事に携わる当社グループ社員の人為的なミスにより、お客様にご迷惑及び損失を与えてしまう恐れがあります。また、建物設備工事においては、竣工後一定期間、瑕疵担保責任に伴う補修工事等が発生する可能性があります。また、これらに関連して、訴訟等を提起される可能性があります。賠償責任保険の加入等によりリスク回避には努めておりますが、保険でまかないきれない損失の発生や信頼失墜によるブランド力低下等により、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

特有の法的規制・取引慣行・経営方針

当社グループが関連する建物設備メンテナンス及び建物設備工事における官公庁関連の案件につきましては「入札制度」に参加し、受注、契約を行っております。この入札制度の参加資格条件の変更等により、入札参加機会を失すること、また、官公庁の官業の民間への開放策である指定管理者制度等の導入による受注先の変更に伴い逸注する可能性もあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

海外展開に伴うリスク

当社グループは中国、バングラデシュ、シンガポール、タイ、マレーシア、ベトナム、ミャンマーの7カ国に進出しており、今後もアジアを中心にさらなる海外展開を進めてまいります。これらの国の政治、経済の混乱や予期せぬ為替レートの変動等により、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

労働力不足

国内での生産年齢人口減少に伴う採用環境の競争激化から人材が十分に確保できず、技術力及びサービス提供力の低下がおこり、お客様からの信用失墜につながる可能性があります。また、人材の不足から労働環境の悪化が懸念され、それに伴う退職者の増加等による技術社員の不足や偏りに陥る恐れがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当連結会計年度の期首から適用しており、財政状態については遡及処理後の前連結会計年度末の数値と比較を行っております。

（1）経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社及び当社の関係会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、世界経済の緩やかな回復を背景とした輸出の持ち直しなどにより、回復基調を維持しておりますが、一方で、中国経済の減速や米中貿易摩擦などの影響が懸念され、先行きは不透明な状況となっております。ビルメンテナンス業界においては、引き続き施設の維持管理コストの見直し意識が強いものの、省エネや省コストに加え、病院での手術室の無菌化や院内感染の防止、製薬工場や再生医療研究所等でのバリデーションサポートといった高度な技術力に対し、関心が高い状況が続いております。

このような経営環境の中、当社グループにおいては、サービスを提供する現場でのお客様との接点を最重要視し、当社のノウハウを活かした、設備及び環境診断・評価、ソリューション提案（省エネ・省コスト提案、環境改善提案）を通じてお客様の潜在的ニーズの掘り起こしに努め、新規物件の獲得や既存契約の維持に取り組んでまいりました。

この結果、当連結会計年度の財政状態及び経営成績は以下のとおりとなりました。

a 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べて1,164百万円増加し、33,944百万円となりました。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べて105百万円増加し、16,537百万円となりました。

当連結会計年度末の純資産は、前連結会計年度末に比べて1,058百万円増加し、17,407百万円となりました。

b 経営成績

当連結会計年度の売上高は46,389百万円（前連結会計年度比2.0%増）、営業利益は2,600百万円（同4.8%増）、経常利益は2,725百万円（同5.7%増）となりました。親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、法人税等調整額を含めた税負担が減少したことなどにより1,792百万円（同14.8%増）となりました。

なお、当社グループは、建物設備のライフサイクルに合わせて、メンテナンスサービスとリニューアル工事を一体化した事業活動を展開しており、当該事業以外の事業について重要性が乏しいことから、報告セグメントを単一としております。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は6,828百万円となり、前連結会計年度末より1,155百万円の増加となりました。

当連結会計年度に係る区分ごとのキャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは、2,655百万円の資金の増加（前連結会計年度は2,898百万円の資金の増加）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益2,679百万円により資金が増加したことなどによります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは、127百万円の資金の減少（前連結会計年度は715百万円の資金の減少）となりました。これは主に、有形固定資産の売却による収入152百万円により資金が増加した一方で、有形固定資産の取得による支出344百万円により資金が減少したことなどによります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは、1,343百万円の資金の減少（前連結会計年度は1,479百万円の資金の減少）となりました。これは主に、配当金の支払額824百万円、長期借入金の返済による支出566百万円により資金が減少したことなどによります。

（参考）キャッシュ・フロー関連指標の推移

| | 2015年3月期 | 2016年3月期 | 2017年3月期 | 2018年3月期 | 2019年3月期 |
|--------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率（％） | 44.2 | 43.4 | 47.1 | 49.0 | 50.3 |
| 時価ベースの 自己資本比率（％） | 49.1 | 68.0 | 73.5 | 80.1 | 70.4 |
| キャッシュ・フロー対 有利子負債比率（年） | 0.8 | 2.1 | 2.5 | 0.8 | 0.7 |
| インタレスト・ カバレッジ・レシオ（倍） | 117.9 | 86.2 | 46.0 | 149.4 | 169.1 |

自己資本比率：自己資本／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

（注）1 いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

2 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当連結会計年度の期首から適用しており、前連結会計年度に係る（参考）キャッシュ・フロー関連指標の推移については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標となっております。

3 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により計算しております。

4 キャッシュ・フローは、営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。

5 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っているすべての負債を対象としております。

生産、受注及び販売の実績

当社グループは、セグメント情報を記載していないため、セグメント情報に関連付けた記載を行っておりません。

a 生産実績

当社グループでは、生産実績を定義することが困難であるため「生産実績」の記載をしておりません。

b 受注実績

当連結会計年度におきましては、「電気事業者による再生可能エネルギー電気の調達に関する特別措置法」における産業用太陽光発電システムの固定価格買取制度の調達価格引き下げ前の駆け込み需要等により、受注残高が大きく増加いたしました。

当連結会計年度の受注実績を部門別に示すと、次のとおりであります。

| 部門名称 | 受注高 (百万円) | 前年同期比 (%) | 受注残高 (百万円) | 前年同期比 (%) |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 建物設備メンテナンス部門 | - | - | - | - |
| 建物設備工事部門 | 16,578 | 117.1 | 5,062 | 173.9 |
| 合計 | 16,578 | 117.1 | 5,062 | 173.9 |

(注) 1 当社グループは、セグメント情報を記載していないため、セグメントごとの記載に代えて部門別の受注実績の記載をしております。

2 部門間の取引については、相殺消去しております。

3 当社グループでは建物設備メンテナンスは受注生産を行っていないため「受注実績」の記載をしておりません。

4 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

c 売上実績

当連結会計年度における売上実績を部門別及び地域別に示すと、次のとおりであります。

(部門別)

| 名称 | 売上高(百万円) | 前年同期比(%) |
|--------------|----------|----------|
| 建物設備メンテナンス部門 | 31,962 | 103.8 |
| 建物設備工事部門 | 14,427 | 98.3 |
| 合計 | 46,389 | 102.0 |

(地域別)

| 名称 | 売上高(百万円) | 前年同期比(%) |
|--------|----------|----------|
| 東日本 | 18,739 | 104.7 |
| 中日本 | 17,633 | 100.1 |
| 西日本 | 9,026 | 102.1 |
| 小計 | 45,399 | 102.4 |
| 中国 | 691 | 91.0 |
| シンガポール | 255 | 74.8 |
| タイ | 26 | 202.1 |
| その他 | 16 | - |
| 小計 | 989 | 88.8 |
| 合計 | 46,389 | 102.0 |

- (注) 1 当社グループは、セグメント情報を記載していないため、セグメントごとの記載に代えて部門別及び地域別での売上実績の記載をしております。
2 地域別売上は、当社支店・子会社の所在地によって区分しております。
3 部門間の取引及び地域間の取引については、相殺消去しております。
4 主な相手先別の売上実績及び当該売上実績の総売上実績に対する割合については、当該割合が100分の10以上の相手先がありませんので記載を省略しております。
5 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日(2019年6月24日)現在において判断したものであります。

重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成しております。その作成には、経営者による会計方針の選択や適用、また、資産、負債、収益、費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りや仮定設定を必要としております。経営者は、これらの見積りについて、過去の実績や状況に応じ、合理的に判断しておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性が存在するため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)」に記載しております。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

a 経営成績等

1) 財政状態

(資産)

流動資産は20,225百万円となり、前連結会計年度末に比べて1,232百万円の増加となりました。これは主に、現金及び預金が982百万円、受取手形・完成工事未収入金等が201百万円それぞれ増加したことなどによります。

固定資産は13,719百万円となり、前連結会計年度末に比べて67百万円の減少となりました。

この結果、総資産は前連結会計年度末に比べて1,164百万円増加し、33,944百万円（前連結会計年度比3.6%増）となりました。

(負債)

流動負債は12,355百万円となり、前連結会計年度末に比べて441百万円の増加となりました。これは主に、電子記録債務が526百万円、未払費用が157百万円それぞれ増加し、支払手形・工事未払金等が163百万円、未払法人税等が127百万円それぞれ減少したことなどによります。

固定負債は4,181百万円となり、前連結会計年度末に比べて335百万円の減少となりました。これは主に、退職給付に係る負債が232百万円増加し、長期借入金が491百万円減少したことなどによります。

この結果、負債合計は前連結会計年度末に比べて105百万円増加し、16,537百万円（前連結会計年度比0.6%増）となりました。

(純資産)

純資産は17,407百万円となり、前連結会計年度末に比べて1,058百万円の増加となりました。これは主に、利益剰余金が966百万円増加したことなどによります。

2) 経営成績

(売上高)

売上高は、病院及び研究施設の維持管理や、設備改修工事等の増加などにより、前連結会計年度に比べて2.0%増加し、46,389百万円となりました。そのうち、国内売上高は前連結会計年度に比べて2.4%増加し、45,399百万円、海外売上高は前連結会計年度に比べて11.2%減少し、989百万円となりました。

(営業利益)

売上原価は、人件費や売上高の増加に伴う変動費の増加などにより、前連結会計年度に比べて1.6%増加し、37,841百万円となりました。

販売費及び一般管理費は、人件費や海外展開関連費用の増加などにより、前連結会計年度に比べて3.5%増加し、5,946百万円となりました。

以上の結果、営業利益は、前連結会計年度に比べて4.8%増加し、2,600百万円となりました。

(経常利益)

営業外収益は、前連結会計年度に比べて19.4%増加し、142百万円となりました。

営業外費用は、前連結会計年度に比べて17.4%減少し、17百万円となりました。

以上の結果、経常利益は、前連結会計年度に比べて5.7%増加し、2,725百万円となりました。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

特別利益は、1百万円となりました。

特別損失は、遊休資産や事業用資産の土地及び建物等の減損損失を計上したことなどにより、47百万円となりました。

法人税等合計は、法人税等調整額を含めた税負担が減少したことなどにより、前連結会計年度に比べて6.3%減少し、867百万円となりました。

非支配株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度に比べて218.8%増加し、19百万円となりました。

以上の結果、親会社株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度に比べて14.8%増加し、1,792百万円となりました。

b 経営成績に重要な影響を与える要因について

経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおりです。

c 資本の財源及び資金の流動性
(キャッシュ・フロー)

当連結会計年度のキャッシュ・フローの分析につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりです。

(契約債務)

2019年3月31日現在の契約債務の概要は以下のとおりであります。

| 契約債務 | 年度別要支払額(百万円) | | | | |
|--------------|--------------|------|-------------|-------------|-----|
| | 合計 | 1年以内 | 1年超 3年以内 | 3年超 5年以内 | 5年超 |
| 短期借入金 | 52 | 52 | - | - | - |
| 長期借入金 (注) | 1,726 | 557 | 634 | 334 | 200 |
| リース債務 | 11 | 5 | 4 | 1 | - |

(注) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(財務政策)

当社グループは、運転資金及び設備資金につきましては、内部資金または借入により資金調達することとしております。このうち、借入による資金調達に関しましては、運転資金については短期借入金で、設備資金については長期借入金で調達しております。

2019年3月31日現在、長期借入金の残高は1,726百万円であります。また、当連結会計年度末において、複数の金融機関との間で合計3,000百万円のコミットメントライン契約を締結しております(借入未実行残高3,000百万円)。

d 中期経営計画等の進捗状況

当社グループは、2016年度を初年度とする中期3ヵ年経営計画を策定し目標としてまいりました。当社グループの当連結会計年度の実績と「2016中期3ヵ年経営計画」の2019年3月期連結(目標)を比較すると、売上高は46,389百万円(2016中期3ヵ年経営計画比達成率96.6%)、営業利益は2,600百万円(同104.0%)、経常利益は2,725百万円(同104.8%)、親会社株主に帰属する当期純利益は1,792百万円(同112.1%)となり、利益重視による選別受注が影響した売上高を除き目標を達成いたしました。これは当社グループの高い技術力が必要とされる特殊施設、特殊空間へのシェア拡大を図り、既存のお客様に満足していただくとともに、新たなお客様の獲得を進めたことが主な要因であります。また、新たに策定いたしました「2019中期5ヵ年経営計画」の2024年3月期連結の目標数値は以下のとおりであり、その目標の達成に向け注力してまいります。

2019年3月期比較(2016中期3ヵ年経営計画比:2024年3月期連結目標)

| | 2019年3月期計画 | 2019年3月期実績 | 達成率 | 2024年3月期計画 |
|-----------------|------------|------------|--------|------------|
| 売上高 | 48,000百万円 | 46,389百万円 | 96.6% | 55,000百万円 |
| 営業利益 | 2,500百万円 | 2,600百万円 | 104.0% | 3,000百万円 |
| 経常利益 | 2,600百万円 | 2,725百万円 | 104.8% | 3,100百万円 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 1,600百万円 | 1,792百万円 | 112.1% | 1,900百万円 |

e 目標とする経営指標の達成状況

2018年5月開示の業績予想において、2019年3月期の1株当たり当期純利益(EPS)の目標を45円62銭としておりました。結果として、1株当たり当期純利益(EPS)については、51円11銭(達成率112.0%)となりました。

経営戦略の現状と見通し

当社グループが持続的な成長を実現するためには、中核事業である建物設備メンテナンスを安定的に拡大し、より強固な経営基盤を構築していくことが必要であると考えております。そのためには今後も成長が期待できる医療関連業界等を含めた特殊施設の更なるシェア拡大を目指してまいります。海外展開におきましても、技術力及び提案力の強化に注力し、積極的な新規顧客開拓による既存海外グループ会社の収益化を目指してまいります。そのうえで、お客様から“日本空調に仕事を任せて本当に良かった、これからも頼むよ”とのご評価を得て、契約の更新、拡大を図るとともに、毎年着実に新規のお客様を獲得できるよう、お客様の事業価値の向上に貢献する高い技術力とサービス力を「日本空調ブランド」と位置付け、提供するサービスの質の絶え間ない向上を掲げ、競争力を高めてまいります。

また、リスク管理委員会、コンプライアンス委員会等により、内部統制を含む社内管理体制の強化に取り組み、更なるコンプライアンスの充実を図ってまいります。

4【経営上の重要な契約等】

当社は、2019年1月31日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社日本空調岐阜を吸収合併することを決議し、同日付で合併契約を締結いたしました。

詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(重要な後発事象)」及び「第5 経理の状況 2 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項(重要な後発事象)」に記載しております。

5【研究開発活動】

当社における研究開発活動は、高度な技術により成立している大型医療設備や工場等の維持管理、診断技術の高度化と効率化を基本方針として、より高度なお客様のニーズに応えるべく実施しております。当連結会計年度の研究開発活動は、大型病院施設や製薬工場等の特殊環境に向けた高活性医薬品施設等の環境評価や環境の維持管理技術開発について実施いたしました。

これによる研究開発費の総額は11百万円であります。

なお、当社グループは、セグメント情報を記載していないため、セグメント情報に関連付けた記載を行っておりません。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度に実施しました設備投資の総額は、283百万円であります。その主なものは、子会社である株式会社日本空調東北の郡山営業所用地の取得60百万円、並びに株式会社日本空調北陸の本社及び富山支店駐車場用地の取得46百万円であります。

また、重要な設備の除却、売却等について特記すべき事項はありません。

2【主要な設備の状況】

当社グループは、セグメント情報を記載していないため、セグメント情報に関連付けた記載を行っておりません。

(1) 提出会社

2019年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | 設備の内容 | 帳簿価額 | | | | | | 従業員数 (人) |
|--------------------|-------|-------------|--------------------------|----------------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 建物 (百万円) | 機械及び装置 車両運搬具 (百万円) | 土地 (百万円) (面積㎡) | リース資産 (百万円) | その他 (百万円) | 合計 (百万円) | |
| 東京支店 (東京都江東区) | 営業用 | 1,060 | - | 906 (1,767.49) | 3 | 30 | 2,000 | 770 |
| 名古屋支店 (名古屋市名東区) | 営業用 | 66 | - | 317 (763.23) | - | 5 | 389 | 197 |
| 大阪支店 (大阪府箕面市) | 営業用 | 496 | - | 477 (1,066.32) | - | 11 | 985 | 171 |
| 本社 (名古屋市名東区) | 非営業用 | 274 | - | 242 (1,023.13) | - | 318 | 835 | 98 |

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品及びソフトウェアであります。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 「従業員数」は、臨時雇用者数を含んでおります。

(2) 国内子会社

2019年3月31日現在

| 会社名 | 事業所名 (所在地) | 設備 の 内容 | 帳簿価額 | | | | | 従業員数 (人) | |
|-------------|-----------------------------|-----------------|-------------|--------------------------|----------------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
| | | | 建物 (百万円) | 機械及び装置 車両運搬具 (百万円) | 土地 (百万円) (面積㎡) | リース資産 (百万円) | その他 (百万円) | | 合計 (百万円) |
| 日本空調システム(株) | 本社 (名古屋市東区) | 本社 及び 営業用 | 42 | 2 | 104 (407.88) | - | 9 | 159 | 235 |
| (株)日本空調岐阜 | 本社 (岐阜県岐阜市) | 本社 及び 営業用 | 56 | - | 77 (1,390.47) | - | 0 | 133 | 17 |
| (株)日本空調北陸 | 本社及び富山支店 (富山県富山市) | 本社 及び 営業用 | 273 | 21 | 215 (3,293.99) | - | 8 | 518 | 125 |
| (株)日本空調北陸 | 常願寺 太陽光発電所他 (富山県富山市他) | 営業用 | - | 1,275 | - [91,312.53] | - | - | 1,275 | - |
| (株)日本空調東北 | 本社 (仙台市太白区) | 本社 及び 営業用 | 32 | - | 43 (515.81) | - | 5 | 81 | 46 |
| (株)日本空調東海 | 本社 (浜松市東区) | 本社 及び 営業用 | 18 | 6 | 63 (927.84) | - | 1 | 90 | 23 |

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品及びソフトウェアであります。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3 土地の一部につきまして連結会社以外から賃借しており、賃借している土地の面積については[]で表示しております。
4 「従業員数」は、臨時雇用者数を含んでおります。

(3) 在外子会社

2019年3月31日現在

| 会社名 | 事業所名 (所在地) | 設備 の 内容 | 帳簿価額 | | | | | 従業員数 (人) | |
|---|--|-----------------|-------------|--------------------------|----------------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
| | | | 建物 (百万円) | 機械及び装置 車両運搬具 (百万円) | 土地 (百万円) (面積㎡) | リース資産 (百万円) | その他 (百万円) | | 合計 (百万円) |
| 蘇州日空山陽 機電技術有限公司 | 本社 (中国 江蘇省蘇州市) | 本社 及び 営業用 | 1 | 5 | - | - | 2 | 9 | 43 |
| Evar Air- conditioning & Engineering Pte Ltd | 本社 (Singapore Paya Ubi Industrial Park) | 本社 及び 営業用 | 96 | 16 | - | 19 | 2 | 134 | 31 |

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品及びソフトウェアであります。
2 「従業員数」は、臨時雇用者数を含んでおります。

3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループは、セグメント情報を記載していないため、セグメント情報に関連付けた記載を行っておりません。

- (1) 重要な設備の新設等
該当事項はありません。
- (2) 重要な設備の除却等
該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 72,000,000 |
| 計 | 72,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (2019年3月31日) | 提出日現在発行数 (株) (2019年6月24日) | 上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 35,784,000 | 35,784,000 | 東京証券取引所 名古屋証券取引所 各市場第一部 | 単元株式数 100株 |
| 計 | 35,784,000 | 35,784,000 | - | - |

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

当社は、ストックオプション制度を採用しております。当該制度は、会社法に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

当該制度の内容は、以下のとおりであります。

| | 第1回新株予約権 | 第2回新株予約権 | 第3回新株予約権 |
|---|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 決議年月日 | 2012年7月31日 取締役会決議 | 2013年8月14日 取締役会決議 | 2014年7月31日 取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 4名 (社外取締役を除く) 当社執行役員 6名 | 当社取締役 4名 (社外取締役を除く) 当社執行役員 6名 | 当社取締役 4名 (社外取締役を除く) 当社執行役員 7名 |
| 新株予約権の数 | 307個 | 287個 | 258個 |
| 新株予約権の目的となる 株式の種類、内容及び数 | 普通株式 122,800株(注)1,4 | 普通株式 114,800株(注)1,4 | 普通株式 103,200株(注)1,4 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 1株あたり1円 | 1株あたり1円 | 1株あたり1円 |
| 新株予約権の行使期間 | 自 2012年8月18日 至 2042年8月17日 | 自 2013年9月4日 至 2043年9月3日 | 自 2014年8月19日 至 2044年8月18日 |
| 新株予約権の行使により 株式を発行する場合の株式の 発行価格及び資本組入額 | 発行価格 141.25円 資本組入額 71円 (注)4 | 発行価格 170円 資本組入額 85円 (注)4 | 発行価格 327.5円 資本組入額 164円 (注)4 |
| 新株予約権の行使の条件 | (注)2 | | |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。 | | |
| 組織再編成行為に伴う 新株予約権の交付に関する事項 | (注)3 | | |

| | 第4回新株予約権 | 第5回新株予約権 | 第6回新株予約権 |
|-------------------------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 決議年月日 | 2015年7月31日 取締役会決議 | 2016年7月29日 取締役会決議 | 2017年7月31日 取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 4名 (社外取締役を除く) 当社執行役員 6名 | 当社取締役 4名 (社外取締役を除く) 当社執行役員 8名 | 当社取締役 8名 (社外取締役を除く) 当社執行役員 6名 |
| 新株予約権の数 | 159個 | 248個 | 208個 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 | 普通株式 63,600株(注)1,4 | 普通株式 99,200株(注)1 | 普通株式 83,200株(注)1 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 1株あたり1円 | 1株あたり1円 | 1株あたり1円 |
| 新株予約権の行使期間 | 自 2015年8月19日 至 2045年8月18日 | 自 2016年8月17日 至 2046年8月16日 | 自 2017年8月17日 至 2047年8月16日 |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 464円 資本組入額 232円 (注)4 | 発行価格 446円 資本組入額 223円 | 発行価格 552円 資本組入額 276円 |
| 新株予約権の行使の条件 | (注)2 | | |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | (注)3 | | |

| | 第7回新株予約権 |
|-------------------------------------|--|
| 決議年月日 | 2018年7月13日 取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 5名 (社外取締役を除く) 当社執行役員 6名 |
| 新株予約権の数 | 171個 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 | 普通株式 68,400株(注)1 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 1株あたり1円 |
| 新株予約権の行使期間 | 自 2018年8月1日 至 2048年7月31日 |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 656円 資本組入額 328円 |
| 新株予約権の行使の条件 | (注)2 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。 |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | (注)3 |

当事業年度の末日(2019年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2019年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

- (注) 1 新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、第1回及び第2回新株予約権の目的である株式の数(以下、「付与株式数」という)は新株予約権1個あたり100株、第3回及び第4回新株予約権の付与株式数は1個あたり200株、第5回新株予約権以降の付与株式数は1個あたり400株とする。ただし、新株予約権を割り当てる日(以下、「割当日」という)以降、当社が当社普通株式の株式分割(当社普通株式の株式無償割当を含む。以下、株式分割の記載につき同じ)または株式併合を行う場合には、次の算式により付与株式数の調整を行い、調整の結果生じる1株未満の端数は、これを切り捨てる。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割または株式併合の比率

調整後付与株式数は、株式分割の場合は、当該株式分割の基準日の翌日(基準日を定めないときはその効力発生日)以降、株式併合の場合は、その効力発生日以降、これを適用する。ただし、剰余金の額を減少して資本金または準備金を増加する議案が株主総会において承認されることを条件として株式分割が行われる場合で、当該株主総会の終結の日以前の日を株式分割のための基準日とする場合は、調整後付与株式数は、当該株主総会の終結の日の翌日以降、当該基準日の翌日に遡及してこれを適用する。

また、割当日以降、当社が合併または会社分割を行う場合その他これらの場合に準じて付与株式数の調整を必要とする場合には、当社は、合理的な範囲で付与株式数を適切に調整することができる。付与株式数の調整を行うときは、当社は調整後付与株式数を適用する日の前日までに、必要な事項を新株予約権原簿に記載された各新株予約権を保有する者(以下、「新株予約権者」という)に通知または公告する。ただし、当該適用の日の前日までに通知または公告を行うことができない場合には、以後速やかに通知または公告する。

- 2 (1) 新株予約権者は、当社の取締役、監査役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日(以下、「地位喪失日」という)の翌日以降、新株予約権を行使することができる。
- (2) 上記(1)にかかわらず、新株予約権者は、「新株予約権の行使期間」の期間内において、以下の または に定める場合(ただし、 については、下記(注)3に従って新株予約権者に再編対象会社の新株予約権が交付される旨が合併契約、株式交換契約若しくは株式移転計画において定められている場合を除く)には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使できる。

新株予約権者が、各新株予約権について次に掲げる日(以下「期限日」という)に至るまでに地位喪失日を迎えなかった場合

| | 期限日 | 新株予約権を行使できる期間 |
|----------|------------|------------------------|
| 第1回新株予約権 | 2041年8月17日 | 2041年8月18日から2042年8月17日 |
| 第2回新株予約権 | 2042年9月3日 | 2042年9月4日から2043年9月3日 |
| 第3回新株予約権 | 2043年8月18日 | 2043年8月19日から2044年8月18日 |
| 第4回新株予約権 | 2044年8月18日 | 2044年8月19日から2045年8月18日 |
| 第5回新株予約権 | 2045年8月16日 | 2045年8月17日から2046年8月16日 |
| 第6回新株予約権 | 2046年8月16日 | 2046年8月17日から2047年8月16日 |
| 第7回新株予約権 | 2047年7月31日 | 2047年8月1日から2048年7月31日 |

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案または当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要な場合は、取締役会決議がなされた場合)

当該承認日の翌日から15日間

- (3) 上記(1)及び(2)は、新株予約権を相続により承継した者については適用しない。
- (4) 新株予約権者が新株予約権を放棄した場合、当該新株予約権を行使することができない。

- 3 当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る）または株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る）（以上を総称して以下、「組織再編行為」という）をする場合には、組織再編行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ）の直前において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号イからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という）の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めることを条件とする。
- (1) 交付する再編対象会社の新株予約権の数
新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。
- (2) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類
再編対象会社の普通株式とする。
- (3) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数
組織再編行為の条件等を勘案の上、上記（注）1に準じて決定する。
- (4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額
交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定められる再編後行使価額に上記（3）に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数に乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。
- (5) 新株予約権を行使することができる期間
「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。
- (6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項
新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げる。
新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記記載の資本金等増加限度額から上記に定める増加する資本金の額を減じた額とする。
- (7) 譲渡による新株予約権の取得の制限
譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要する。
- (8) 新株予約権の取得条項
以下の 、 、 、 または の議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、当社は無償で新株予約権を取得することができる。
当社が消滅会社となる合併契約承認の議案
当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案
当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案
当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案
新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること若しくは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案
- (9) その他の新株予約権の行使の条件
上記（注）2に準じて決定する。
- 4 2014年4月1日付及び2016年4月1日付で普通株式1株を2株に分割したため、「新株予約権の目的となる株式の数」及び「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」を調整しております。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式 総数増減数 (株) | 発行済株式 総数残高 (株) | 資本金増減額 (百万円) | 資本金残高 (百万円) | 資本準備金 増減額 (百万円) | 資本準備金 残高 (百万円) |
|----------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2014年4月1日(注)1 | 9,946,000 | 19,892,000 | - | 1,139 | - | 362 |
| 2016年2月29日(注)2 | 2,000,000 | 17,892,000 | - | 1,139 | - | 362 |
| 2016年4月1日(注)1 | 17,892,000 | 35,784,000 | - | 1,139 | - | 362 |

(注)1 株式分割(1:2)によるものであります。

2 自己株式の消却による減少であります。

(5) 【所有者別状況】

2019年3月31日現在

| 区分 | 株式の状況(1単元の株式数100株) | | | | | | | 計 | 単元未満 株式の状 況(株) |
|-----------------|--------------------|---------|--------------|------------|--------|------|-----------|---------|----------------------|
| | 政府及び 地方公共 団体 | 金融機関 | 金融商品 取引業者 | その他の 法人 | 外国法人等 | | 個人 その他 | | |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数(人) | - | 24 | 24 | 33 | 68 | 4 | 5,296 | 5,449 | - |
| 所有株式数 (単元) | - | 126,749 | 1,826 | 12,070 | 28,101 | 16 | 189,036 | 357,798 | 4,200 |
| 所有株式数の 割合(%) | - | 35.43 | 0.51 | 3.37 | 7.85 | 0.01 | 52.83 | 100.00 | - |

(注)1 自己株式691,417株は、「個人その他」に6,914単元及び「単元未満株式の状況」に17株を含めて記載しております。

2 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が、40単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2019年3月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する 所有株式数の割合 (%) |
|---|---|---------------|---|
| 日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社(信託口) | 東京都中央区晴海1丁目8-11 | 2,857 | 8.14 |
| 日本空調サービス従業員持株会 | 名古屋市名東区照が丘239番2 | 2,704 | 7.71 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式 会社(信託口) | 東京都港区浜松町2丁目11番3号 | 1,971 | 5.62 |
| 株式会社三菱UFJ銀行 | 東京都千代田区丸の内2丁目7番1号 | 1,640 | 4.67 |
| 株式会社愛知銀行 | 名古屋市中区栄3丁目14番12号 | 1,336 | 3.81 |
| 東京海上日動火災保険株式会社 | 東京都千代田区丸の内1丁目2番1号 | 1,128 | 3.21 |
| 岐阜信用金庫 | 岐阜県岐阜市神田町6丁目11 | 800 | 2.28 |
| KIA FUND 136 (常任代理人 シ ティバンク、エヌ・エイ東京支店) | MINITRIES COMPLEX POBOX 64 SATAT 13001 KUWAIT (東京都新宿区新宿6丁目27番30号) | 718 | 2.05 |
| 岡地 修 | 名古屋市北区 | 578 | 1.65 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社(信託口4) | 東京都中央区晴海1丁目8-11 | 491 | 1.40 |
| 計 | - | 14,225 | 40.54 |

(注) 1 上記のほか、当社所有の自己株式691千株があります。

2 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 2,857千株

日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 1,971千株

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口4) 491千株

3 2018年4月6日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、株式会社三菱UFJ銀行他2名の共同保有者が2018年4月1日現在でそれぞれ以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2019年3月31日現在における株式会社三菱UFJ銀行以外の実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称 | 住所 | 保有株券等 の数(株) | 株券等保有 割合(%) |
|---------------|--------------------|----------------|----------------|
| 株式会社三菱UFJ銀行 | 東京都千代田区丸の内二丁目7番1号 | 1,640,000 | 4.58 |
| 三菱UFJ信託銀行株式会社 | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 | 1,620,700 | 4.53 |
| 三菱UFJ国際投信株式会社 | 東京都千代田区有楽町一丁目12番1号 | 175,800 | 0.49 |
| 計 | - | 3,436,500 | 9.60 |

- 4 2018年5月21日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書（変更報告書）において、三井住友アセットマネジメント株式会社が2018年5月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2019年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書（変更報告書）の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称 | 住所 | 保有株券等の数（株） | 株券等保有割合（％） |
|--------------------|------------------------------------|------------|------------|
| 三井住友アセットマネジメント株式会社 | 東京都港区愛宕二丁目5番1号 愛宕グリーンヒルズMORIタワー28階 | 2,206,700 | 6.17 |
| 計 | - | 2,206,700 | 6.17 |

（注）三井住友アセットマネジメント株式会社は、2019年4月1日付で三井住友D Sアセットマネジメント株式会社へ商号を変更しております。

（7）【議決権の状況】

【発行済株式】

2019年3月31日現在

| 区分 | 株式数（株） | 議決権の数（個） | 内容 |
|----------------|--------------------------|----------|----------------|
| 無議決権株式 | - | - | - |
| 議決権制限株式（自己株式等） | - | - | - |
| 議決権制限株式（その他） | - | - | - |
| 完全議決権株式（自己株式等） | （自己保有株式） 普通株式 691,400 | - | - |
| 完全議決権株式（その他） | 普通株式 35,088,400 | 350,884 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 4,200 | - | 一単元（100株）未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 35,784,000 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 350,884 | - |

（注）1 「完全議決権株式（その他）」欄には、証券保管振替機構名義の株式が4,000株（議決権の数40個）含まれております。

2 「単元未満株式」欄には、当社所有の自己保有株式17株が含まれております。

【自己株式等】

2019年3月31日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有株式数（株） | 他人名義所有株式数（株） | 所有株式数の合計（株） | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合（％） |
|--------------|-----------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| 日本空調サービス株式会社 | 名古屋市名東区照が丘239番2 | 691,400 | - | 691,400 | 1.93 |
| 計 | - | 691,400 | - | 691,400 | 1.93 |

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

（1）【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

（2）【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|-----------------|--------|----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 53 | 43,770 |
| 当期間における取得自己株式 | - | - |

(注) 当期間における取得自己株式には、2019年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | - | - | - | - |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | - | - | - | - |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | - | - | - | - |
| その他(ストックオプションの行使) | 18,400 | 2,639,560 | - | - |
| 保有自己株式数 | 691,417 | - | 691,417 | - |

(注) 1 当期間における処理自己株式には、2019年6月1日からこの有価証券報告書提出日までのストックオプションの行使による株式は含まれておりません。

2 当期間における保有自己株式数には、2019年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及びストックオプションの行使による株式は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を重要な経営課題の一つと認識しており、経営基盤の強化に向けた内部留保の充実を勘案しつつ、利益配分を決定することとしております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としており、配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会としております。

また、利益還元の基本方針につきましては、2016年に策定いたしました「2016中期3ヵ年経営計画」におきまして、配当性向の水準を段階的に引き上げ、2018年3月期には連結配当性向の目標を50%とし、これを維持していくことといたしました。新たに策定いたしました「2019中期5ヵ年経営計画」におきましても、連結配当性向50%を維持し、株主の皆様への還元を充実させていくこととしております。

上記方針に基づき、当事業年度の配当金につきましては、1株当たり11円50銭の中間配当を実施済みであり、期末配当は1株当たり普通配当14円50銭とすることで、年間配当金としては、1株当たり26円(前期実績23円)といたしました。

この結果、当事業年度の配当性向は連結で50.9%(個別では74.5%)となりました。

内部留保資金につきましては、財務体質の強化並びに将来の事業展開に向けた投資等に有効活用していく考えであります。

なお、当社は「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として中間配当を実施できる。」旨を定款に定めております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) |
|------------------------|-------------|-------------|
| 2018年10月31日 取締役会決議 | 403 | 11.50 |
| 2019年6月21日 定時株主総会決議 | 508 | 14.50 |

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、「お客様に安心感を与える最適な環境を維持するために、技術力と人的資源を結集させ、高品質サービスを提供する。」という日本空調グループの経営理念を定め、この経営理念に基づく日本空調グループ行動規範を取締役及び使用人が実践することで、コーポレート・ガバナンスの継続的な充実に取り組んでまいります。

また、当社は、会社経営における一層の透明性の充実に図るため、事業活動における重要事項及び業績等の社内外に対する説明責任を自覚し、迅速かつ正確な情報公開を目指しております。

これらを踏まえ、健全な企業としての持続的な企業価値の向上を実現するため、取締役会、取締役、その他の業務執行部門、監査役会、監査役等が一丸となって、社会的信頼に応えることを基本的な考え方と認識しております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社では組織体制及び事業規模、並びに経営効率を踏まえ、コーポレート・ガバナンスが有効に機能する体制として、以下の会社の機関等を設置しております。

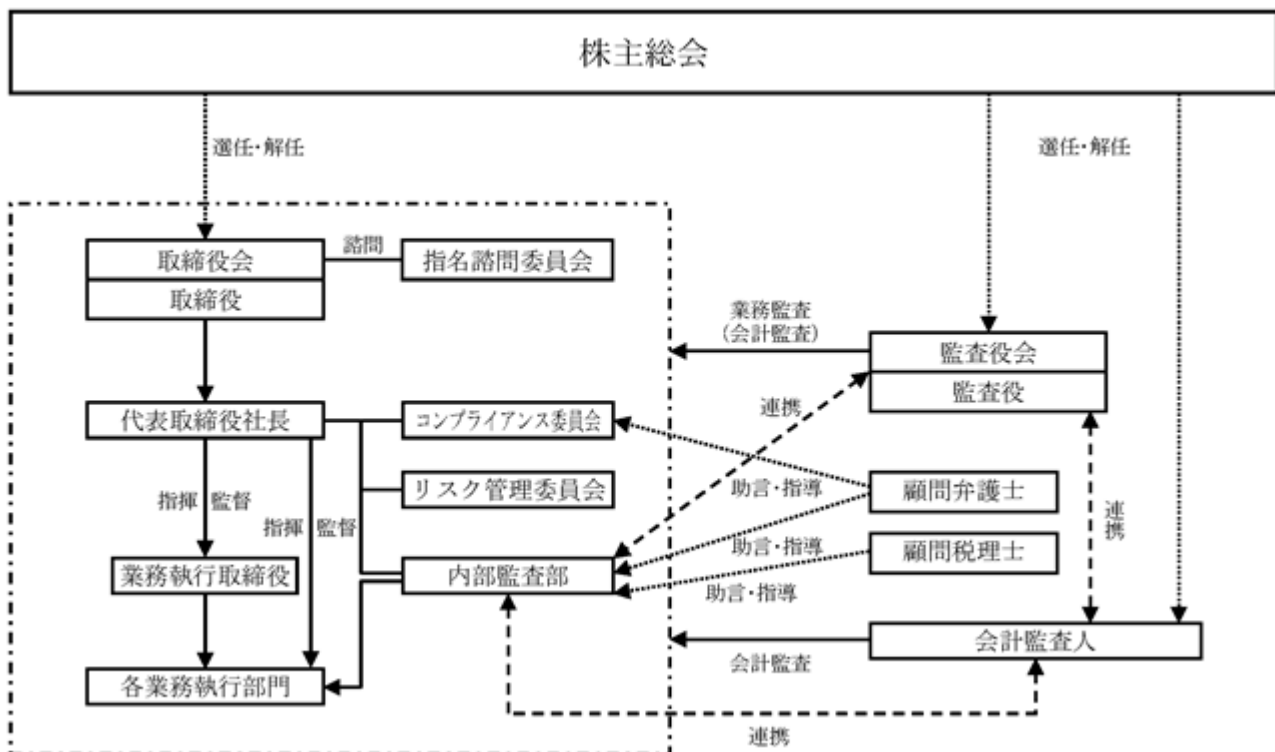
- ・当社の取締役会は、法令及び定款に定めるもののほか、取締役会において決議する事項を取締役会規程等において定めて経営に関する方針や重要事項等を決定しております。それ以外の業務執行の決定については、代表取締役及び業務執行取締役等に委任しております。その委任の範囲は、組織規程、業務分掌規程、職務権限規程において、経営管理の意思決定と執行を明確に区分しております。以上を踏まえ、取締役会は、重要な経営に関する意思決定と各取締役の業務執行に関する監督を行っております。また、取締役と執行役員との区分けにより、取締役の職務執行の効率化を図っております。
- ・取締役会が取締役・監査役候補の指名を行うにあたっての方針と手続きについては、その候補者選定（再任を含む）にあたり、社内候補者は、当社の事業活動について、適切かつ機動的な意思決定ができるよう、内部統制、人事、経理、経営企画、営業、技術監理等の各分野の知見と経験を有していること、及び、5親等までの親族が従業員に在籍していないこと等を役員候補者の推薦の際の条件として、取締役会にて決定しております。加えて、取締役就任後は、代表取締役の在任期間は通算6年まで、取締役の在任期間は通算10年までとする制限を設けることも社内規程で定めており、その規程に準拠して運用しております。他方、社外候補者（再任を含む）は、当社のガバナンス充実に向けた助言や問題提起が期待できる等、最適と思われる候補者で構成されることを基本方針として、取締役会にて決定しております。また、当社では経営陣幹部が法令・定款等の違反や、当社の企業価値を著しく毀損したと認められる行為など、客観的に解任が相当と判断される場合には、取締役会において十分な審議を尽くしたうえで、解任の決議をすることとしております。
- ・当社の代表取締役社長の選定に係る取締役会の機能の独立性・客観性と説明責任を強化することを目的として指名諮問委員会（以下、委員会）を設置しております。この委員会は、社外取締役を委員長として社外取締役を中心に構成され、取締役会の諮問機関として代表取締役社長の候補者を選定しております。
- ・監査役会は、2019年6月24日現在、4名の監査役（うち社外監査役2名）で構成されています。定例監査役会のほか、必要に応じて臨時監査役会を開催し、適法性の観点から取締役の職務遂行状況を監査します。また、内部監査部及び会計監査人と、期中を通じて報告の機会と必要に応じ協議する機会等により、適切に連携を図っております。
- ・監査役の選任は、監査役会の同意を得て、取締役会において候補者を決定し、株主総会の承認を受けております。報酬については、株主総会で決定した報酬総額の限度内において、監査役会で決定しております。
- ・執行役員を選任は、代表取締役社長の推薦を受け、取締役会で承認しております。報酬については、代表取締役社長が決定しております。
- ・コンプライアンス委員会は、代表取締役社長の諮問機関として年2回開催し、当社及び主要な子会社のコンプライアンス経営の構築、維持、向上及び改善等に関する事項を審議し、代表取締役社長に提言を行っております。
- ・リスク管理委員会は、代表取締役社長の諮問機関として年2回開催し、当社及び主要な子会社のリスク管理体制の構築、維持、従業員の意識改革及び取り組み等に関する事項を審議し、代表取締役社長に提言を行っております。
- ・当社にとって有効かつ効率的な内部統制システムの構築と運用を図るための組織として総務部に内部統制チームを設置しております。
- ・必要に応じて、顧問契約を締結した弁護士事務所並びに税理士事務所より、助言・指導を受けております。

機関ごとの構成員は以下のとおりであります。（ は議長、委員長を表します。）

| 役名 | 氏名 | 機関名 | | | | |
|---------|-------|------|------|---------|-------------|----------|
| | | 取締役会 | 監査役会 | 指名諮問委員会 | コンプライアンス委員会 | リスク管理委員会 |
| 代表取締役社長 | 田中 洋二 | | | | | |
| 取締役執行役員 | 草野 幸士 | ○ | | | ○ | |
| 取締役執行役員 | 中村 秀一 | ○ | | | | ○ |
| 取締役執行役員 | 花田 良徳 | ○ | | | | ○ |
| 取締役執行役員 | 渡邊 一彦 | ○ | | | | |
| 取締役 | 中町 博司 | ○ | | ○ | | |
| 取締役 | 室谷 敏彰 | ○ | | ○ | | |
| 取締役 | 景山 龍夫 | ○ | | | | ○ |
| 取締役 | 森田 尚男 | ○ | | ○ | | |
| 常勤監査役 | 小林 正博 | | | | | |
| 監査役 | 渡邊 資史 | | ○ | | | |
| 監査役 | 佐伯 典久 | | ○ | | | ○ |
| 監査役 | 寺澤 実 | | ○ | | ○ | |
| 執行役員 | 松本 恒臣 | | | | | ○ |
| 執行役員 | 松井 正 | | | | | ○ |

(注) 構成員の役職名、社外取締役・社外監査役については、「第4 提出会社の状況 4 コーポレートガバナンスの状況等 (2) 役員の状況」に記載しております。

当社のコーポレート・ガバナンス体制を模式化すると以下のとおりであります。



企業統治に関するその他の事項

内部統制システム、リスク管理体制及び子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社が、業務の適正を確保するための体制について取締役会で決議した内容の概要は以下のとおりであります。

- ・当社及び当社子会社から成る企業集団（以下、「当社グループ」という）の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
 - （１）取締役及び使用人の行動指針として、経営理念、企業行動規範及びコンプライアンス管理規程を定め、その周知を目的として定期的な研修等を実施する。
 - （２）企業価値向上にとって有効かつ効率的な内部統制システムの構築とその運用、推進を図るため、内部統制部門を設ける。
 - （３）法令遵守の課題に対応するため、社外委員を含めたコンプライアンス委員会を設ける。
 - （４）企業行動規範、コンプライアンス管理規程等の違反を早期に発見し解決するため内部通報制度を活用する。
 - （５）社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力や団体とは一切関係を持たないための方針を企業行動規範に明確に定め、適切に対応する。
 - （６）財務報告の信頼性と適正性を確保するため、財務報告に係る内部統制の整備、運用、評価及びこれらの継続的な見直しを行う。
- ・取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

法令及び社内規程に基づき、取締役の職務の執行に係る以下の文書（電磁的記録を含む）の保存、管理を適切に行う。

 - １）株主総会議事録及び関連資料
 - ２）取締役会議事録及び関連資料
 - ３）その他重要会議議事録及び関連資料
 - ４）稟議書及び関連資料
 - ５）その他取締役の職務に関する重要な書類
- ・当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - （１）事業の存続と経営目標を達成するため、リスク管理規程を設け、組織、責任者、リスクの識別、発生の可能性、会社への影響度の測定等のリスク管理の体制と基準を定める。
 - （２）リスク管理の実効性を確保するために、リスク管理委員会を設ける。
- ・当社グループの取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

組織規程、業務分掌規程、職務権限規程において、経営管理の意思決定と執行を明確に区分し、取締役会は、重要な経営に関する意思決定と各取締役の業務執行に関する監督を行い、事業運営の指針となる中期経営計画を策定する。各業務執行部門は、その実現に向けた具体的実施策を立案し実行をする。内部監査部門は、経営管理と統制の有効性を評価し、改善に向けた提言等を行う。
- ・当社グループの業務の適正を確保するための体制及び取締役等の職務の執行に係る当社への報告に関する体制
 - （１）経営理念、企業行動規範等の行動指針を共有し、原則として全ての子会社に当社の内部統制システムの適用、整備を行う。
 - （２）関係会社管理規程に基づき、当社グループの経営を管理し、状況に応じて主要な子会社に取締役又は監査役を派遣して経営を把握する。
 - （３）関係会社管理規程において、当社に対するグループ各社の重要情報等の報告事項を定め、適時、報告を受ける。
- ・監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性並びに指示の実効性の確保に関する事項

監査役の必要に応じて監査役の職務を補助するための独立性を持った監査役補助者を置くこととし、当該補助者は、監査役の指揮命令に服し、その人事評価・異動・懲戒等については、予め監査役会の同意を得る。
- ・当社グループの取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制及び報告した者が報告したことを理由に不利な扱いを受けないことを確保するための体制
 - （１）監査役に報告すべき事項は、漏れなく遅滞なく報告される体制を構築する。
 - （２）監査役に報告する事項は、会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事実、法令及び定款に関する事項、内部監査状況、リスク管理に関する重要な事項等とする。
 - （３）監査役は、必要に応じて取締役又は使用人に対し、重要事項等に関する報告を求めることができる。
 - （４）監査役に報告をした者に対し報告をしたことを理由として不利な扱いをしない。

- ・ 監査役の職務の執行について生じる費用の前払又は償還手続きその他の当該職務の執行について生じる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払等の請求をしたときは、当該監査役の職務の執行に必要でないと認められる場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。
- ・ その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
 - (1) 監査役が当社及び子会社の取締役会他重要会議に出席し、各社の稟議書その他の重要書類を閲覧し、必要に応じて説明を求めることができる体制を確保する。
 - (2) 監査役が取締役、会計監査人及び内部監査部門と定期的な情報交換ができる場を設ける。

責任限定契約の内容の概要

会社法第427条第1項の規定に基づき、当社と取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）及び監査役との間において、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）及び監査役のいずれも5百万円又は法令に規定される最低限度額のいずれか高い額としております。

なお、当社と会計監査人との間で同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約は締結しておりません。

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらない旨を定款に定めております。

取締役会で決議できる株主総会決議事項

・ 自己株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

・ 中間配当

当社は、中間配当について、株主への機動的な利益還元を行うことを目的として、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

・ 取締役及び監査役の責任免除

当社は、取締役及び監査役が職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できることを目的として、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 13名 女性 -名 (役員のうち女性の比率 -%)

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|--------------------------------|-------|--------------|--|----|---------------|
| 代表取締役 社長 | 田中 洋二 | 1956年8月14日生 | 2004年6月 当社入社 2007年4月 当社経理部長 2010年1月 蘇州日空山陽機電技術有限公司董事 (現任) 2011年5月 株式会社日本空調東北取締役 2013年5月 日本空調システム株式会社取締役 2013年6月 株式会社日本空調岐阜取締役 株式会社日本空調北陸取締役 株式会社日本空調東海取締役 2014年4月 当社執行役員経理部長 2014年6月 当社取締役執行役員経理部長 2015年10月 当社取締役執行役員経営企画部長兼経理部長 2016年3月 NACS Singapore Pte. Ltd. Managing Director (現任) 2016年4月 当社取締役執行役員経営企画部長 2017年9月 NACS ENGINEERING VIETNAM CO., LTD. Authorized Representative (現任) 2018年4月 当社代表取締役社長 (現任) | 注3 | 30 |
| 取締役 執行役員 総務部長 | 草野 幸士 | 1958年3月20日生 | 1993年4月 当社入社 2011年4月 当社管理・教育本部総務部長 2014年4月 当社執行役員総務部長 2014年6月 当社取締役執行役員総務部長 (現任) | 注3 | 14 |
| 取締役 執行役員 技術部長 兼品質管理部長 | 中村 秀一 | 1954年8月30日生 | 1973年4月 当社入社 2000年4月 当社中国支店長 (現 中四国支店) 2004年4月 当社ソリューション事業部長 2008年7月 蘇州日空山陽機電技術有限公司総経理 2011年4月 当社管理・教育本部技術部長 2012年4月 当社執行役員技術本部技術部長 2014年4月 当社執行役員技術部長 2017年6月 当社取締役執行役員技術部長 2019年4月 当社取締役執行役員技術部長兼品質管理部長 (現任) | 注3 | 24 |
| 取締役 執行役員 経営企画部長 | 花田 良徳 | 1965年11月15日生 | 1984年4月 当社入社 2008年4月 当社関東支店長 2010年4月 当社東京支店長 2011年4月 当社東日本本部東京支店長 2012年4月 当社東日本本部東京支店長兼関東支店長 2013年4月 当社執行役員東日本本部東京支店長兼関東支店長 2013年6月 イーテック・ジャパン株式会社取締役 2014年4月 当社執行役員東京支店長 2017年6月 当社取締役執行役員東京支店長 2018年4月 当社取締役執行役員経営企画部長 (現任) 2018年5月 日本空調システム株式会社取締役 (現任) 株式会社日本空調岐阜取締役 株式会社日本空調北陸取締役 (現任) 株式会社日本空調東海取締役 (現任) 2019年1月 蘇州日空山陽機電技術有限公司董事 (現任) | 注3 | 38 |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|------------------------|-------|-------------|--|----|---------------|
| 取締役 執行役員 F M管理部長 | 渡邊 一彦 | 1962年4月30日生 | 2009年4月 当社入社 2013年8月 当社東日本本部F M管理部長 2016年4月 当社執行役員F M管理部長 2017年6月 当社取締役執行役員F M管理部長 (現任) | 注3 | 3 |
| 取締役 | 中町 博司 | 1954年7月18日生 | 1978年10月 株式会社日本空調北陸入社 1989年9月 株式会社日本空調東北転籍 1992年11月 同社取締役技術部長 1999年4月 同社常務取締役 2003年1月 同社取締役技術部長 2008年5月 同社代表取締役社長(現任) 2015年6月 当社取締役(現任) | 注3 | 17 |
| 取締役 | 室谷 敏彰 | 1953年5月5日生 | 1972年4月 当社入社 1977年10月 株式会社日本空調北陸転籍 1991年4月 同社営業部長 1992年9月 同社取締役 2003年5月 同社常務執行役員 2005年5月 同社取締役 2006年5月 同社代表取締役社長(現任) 2016年6月 当社取締役(現任) | 注3 | 73 |
| 取締役 | 景山 龍夫 | 1952年3月10日生 | 1982年8月 公認会計士登録 1999年4月 誠栄監査法人設立代表社員 2000年6月 当社監査役 2002年6月 当社取締役(現任) 2017年12月 景山公認会計士事務所代表(現任) | 注3 | 30 |
| 取締役 | 森田 尚男 | 1956年6月21日生 | 1990年4月 弁護士登録 旗法律事務所入所 2008年8月 朝涼法律事務所代表(現任) 2012年6月 当社取締役(現任) 2014年12月 マルサンアイ株式会社社外取締役 (現任) | 注3 | 6 |
| 常勤監査役 | 小林 正博 | 1961年2月25日生 | 1984年4月 当社入社 2007年4月 当社横浜支店長 2011年4月 当社内部統制室長 2013年4月 当社内部監査室長(現 内部監査部) 2019年4月 当社人事部付 2019年5月 日本空調システム株式会社監査役(現任) 株式会社日本空調東海監査役(現任) 日空ビジネスサービス株式会社監査役 (現任) 2019年6月 当社常勤監査役(現任) | 注4 | 4 |
| 監査役 | 渡邊 資史 | 1959年8月16日生 | 1980年3月 当社入社 2008年4月 当社名古屋支店長 2015年5月 日本空調システム株式会社監査役 日空ビジネスサービス株式会社監査役 イーテック・ジャパン株式会社監査役 (現任) 2015年6月 当社常勤監査役 2017年5月 株式会社日本空調北陸監査役(現任) 株式会社日本空調東北監査役(現任) 2019年6月 当社監査役(現任) | 注4 | 50 |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|-----|------|--------------|---|----|---------------|
| 監査役 | 佐伯典久 | 1950年2月5日生 | 1973年4月 株式会社東海銀行(現 株式会社三菱UFJ銀行)入行 1992年11月 同行事務統括部次長 1993年8月 同行吉良支店長 1996年1月 同行検査部主席検査役 2001年5月 同行業務監査部次長兼指導管理センター所長 2002年11月 株式会社ティーファス用度文書管理部長 2008年6月 同社上席執行役員 2010年6月 同社取締役兼常務執行役員 2012年6月 同社顧問 2013年2月 同社顧問退任 2013年6月 当社常勤監査役 2014年6月 当社監査役(現任) | 注5 | 4 |
| 監査役 | 寺澤実 | 1963年11月25日生 | 1986年4月 サントリー株式会社入社 1991年6月 同社退社 1993年8月 TAC株式会社入社 1994年10月 同社退社 青山監査法人入所 1997年4月 公認会計士登録 1998年7月 同監査法人退職 1998年8月 公認会計士寺澤会計事務所代表(現任) 1998年10月 税理士登録 2015年6月 当社監査役(現任) | 注4 | 3 |
| 計 | | | | | 301 |

- (注) 1 取締役景山龍夫及び森田尚男は、社外取締役であります。
2 監査役佐伯典久及び寺澤実は、社外監査役であります。
3 取締役の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から2020年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4 常勤監査役小林正博、監査役渡邊資史及び寺澤実の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から2023年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5 監査役佐伯典久の任期は、2017年3月期に係る定時株主総会終結の時から2021年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6 当社では経営の意思決定の迅速化と業務の効率的執行を図ることを目的に執行役員制度を採用しております。
執行役員は12名で、取締役草野幸士、中村秀一、花田良徳及び渡邊一彦につきましては、執行役員を兼務しております。
なお、執行役員専任は8名で、担当職務は次に記載のとおりであります。
執行役員 中 司 等 環境管理部長
執行役員 依 藤 敏 明 九州支店長
執行役員 松 本 恒 臣 名古屋支店長
執行役員 首 藤 健 日本空調システム株式会社 代表取締役社長
執行役員 松 井 正 大阪支店長
執行役員 南 清 司 海外部長
執行役員 諏 訪 雅 人 人事部長
執行役員 大 木 正 毅 東京支店長
7 所有株式数の千株未満の端数は、切捨てて表示しております。

社外役員の状況

当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名であり、いずれの社外取締役、社外監査役とも当社との間に人的関係、取引関係、その他の特別な利害関係はありません。

社外取締役景山龍夫氏は、2018年度に開催した取締役会16回中11回に出席し、議案審議等にて主に公認会計士としての専門的知識・経験を基に重要な発言を行っております。同氏につきましては、景山公認会計士事務所の代表であります。同所と当社の間には特別な関係はありません。

社外取締役森田尚男氏は、2018年度に開催した取締役会16回中15回に出席し、議案審議等にて主に弁護士としての専門的知識・経験を基に重要な発言を行っております。同氏につきましては、朝涼法律事務所の代表及びマルサンアイ株式会社の社外取締役であります。同所及び同社と当社の間には特別な関係はありません。

社外監査役佐伯典久氏は、2018年度に開催した取締役会16回全てに出席し、議案審議等にて金融機関、企業での幅広い知識と豊富な経験を基に疑問点を明らかにするために質問し、意見を述べております。また、2018年度に開催の監査役会13回全てに出席し、監査結果についての意見交換、監査に関する重要事項の協議等を行っております。

社外監査役寺澤実氏は、2018年度に開催した取締役会16回全てに出席し、議案審議等にて主に公認会計士としての専門的知識・経験を基に疑問点を明らかにするために質問し、意見を述べております。また、2018年度に開催の監査役会13回全てに出席し、監査結果についての意見交換、監査に関する重要事項の協議等を行っております。同氏につきましては、公認会計士寺澤会計事務所の代表であります。同所と当社の間には特別な関係はありません。

なお、社外取締役2名及び社外監査役2名につきましては、当社経営陣からの独立性が高く、一般株主と利益相反が生じるおそれのない社外役員であると判断し、東京証券取引所及び名古屋証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。

社外役員の選任状況につきましては、2019年6月24日現在で社外取締役2名（取締役9名のうち）、社外監査役2名（監査役4名のうち）であります。当社の組織体制及び事業規模、並びに経営効率を踏まえ、適正な範囲だと考えております。

社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針は定めておりませんが、選任にあたっては、東京証券取引所及び名古屋証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役・社外監査役は、取締役会への出席を通じて、各年度の内部監査計画・重点監査項目や内部統制の運用状況等に関する定期報告を受けております。また、適宜行われる取締役等との意見交換を通じて、当社グループの現状と課題を把握し意見を述べております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

監査役監査につきましては、2名の社外監査役を含む4名の監査役で構成される監査役会が、会計監査人である有限責任 ずさ監査法人より、監査体制・監査計画・監査実施状況・監査結果などについて、定期的に報告を受けるとともに、質疑、意見交換を行い、また、その往査に立ち会い、実施状況を把握し、かつ連携を図り、効率的監査に努めております。

また、監査役は、内部監査に立ち会うとともに、内部統制の評価を含む監査結果報告が遅滞なく報告される体制となっています。

なお、社外監査役寺澤実氏は公認会計士の資格を有しております。

内部監査の状況

a 内部監査の組織、人員及び手続

当社の内部監査につきましては、社長直轄の組織である内部監査部（2019年6月24日現在：専任スタッフ7名）が行っており、監査役会に、監査計画・監査実施状況などについて定期的（年2回）に報告するとともに、意見交換を行っております。また、内部監査報告書及び監査指摘事項に対する監査対象部門からの改善報告書も監査役会にすべて提出されております。内部監査部が行う各事業部門、各子会社への定期監査には、監査役も立ち会い、連携を図り、効率的監査に努めております。

- b 内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携並びにこれらの監査と内部統制部門との関係
内部統制部門として総務部内部統制チームを設置しており、内部監査部とは、監査役監査、会計監査との連携の為の情報交換及びその部門間調整を行うとともに、内部監査により発見された不備・開示すべき重要な不備に関する情報共有と再監査・改善に向けた提言等に関する連携を図っております。
- 総務部内部統制チームは監査役会に対して、内部統制に関する社内外からの重要情報の報告及び内部統制全般に関する進捗状況等の定期的報告を行っております。
- また、会計監査人である監査法人に対しては、当社内部統制の評価範囲・対象事業所等、重要事項に関する会社方針の説明を行うとともに連携を図り、監査法人と内部監査部及び監査対象部門との間の調整・会計監査の立ち会いを行っております。

会計監査の状況

a 監査法人の名称、業務を執行した公認会計士、継続監査期間

| 業務を執行した公認会計士の氏名 | 所属する監査法人名 | 継続監査年数 |
|------------------------------|--------------|--------|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 新 家 徳 子 氏 | 有限責任 あずさ監査法人 | 4年 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 内 田 宏 季 氏 | 有限責任 あずさ監査法人 | 1年 |

b 監査業務に係る補助者の構成

| 監査業務に係る補助者の構成 | 人数 |
|---------------|-----|
| 公認会計士 | 14名 |
| その他 | 10名 |

c 監査法人の選定方針と理由

監査法人の選定については、監査役会で定める個別の評価基準に基づき、監査法人の監査計画や監査報告等から実施状況の把握・評価を行っております。この結果、有限責任 あずさ監査法人は、独立性及び専門性等から適任と判断しております。

なお、監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

d 監査役及び監査役会による監査法人の評価

会計監査人に対しては、当該監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているか否かを監査人の往査等と同行するなどし確認、検証しています。

また、今期の監査の実施状況については、監査役会で策定した「会計監査人の監査の相当性判断に関するチェックリスト」に基づき、調査、検討、検証を行い相当であると評価しました。

監査報酬の内容等

「企業内容等の開示に関する内閣府令の一部を改正する内閣府令」（平成31年1月31日内閣府令第3号）による改正後の「企業内容等の開示に関する内閣府令」第二号様式記載上の注意（56）d（f）から の規定に経過措置を適用しております。

a 監査公認会計士等に対する報酬

| 区分 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 監査証明業務に基づく報酬（百万円） | 非監査業務に基づく報酬（百万円） | 監査証明業務に基づく報酬（百万円） | 非監査業務に基づく報酬（百万円） |
| 提出会社 | 24 | - | 26 | - |
| 連結子会社 | - | - | - | - |
| 計 | 24 | - | 26 | - |

b その他重要な報酬の内容

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

c 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬を決定するにあたり、会計監査人より提示される監査計画の内容をもとに、監査日数等の妥当性を勘案した上で、会社法第399条第1項に定めのとおり、監査役会の同意を得て決定することとしております。

d 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、監査計画における監査時間及び監査報酬の推移並びに過年度の監査計画と実績の状況等を確認し、報酬額の見積りの妥当性を検討した上で同意しました。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員報酬は固定報酬と、業績連動報酬として年次インセンティブ(賞与)及び中長期インセンティブ(ストックオプション)で構成されております。

取締役の固定報酬については、株主総会で決定した報酬総額の限度内において取締役会で決定しております。

また、監査役の固定報酬については、株主総会で決定した報酬総額の限度内において、監査役会で決定しております。

なお、取締役及び監査役に対する報酬限度額は、次のとおりであります。

a 取締役の報酬限度額は、2006年6月22日開催の第43回定時株主総会において、年額240百万円以内(使用人分給与を除く。)と決議しております。

b 監査役の報酬限度額は、2012年6月22日開催の第49回定時株主総会において、年額50百万円以内と決議しております。

役員賞与については、定量的な業績指標により決定しており、業績の向上、企業価値の増大を計る指標として、当社グループの年次の本業の儲けを表す営業利益(連結)を、当社の重要な経営課題の一つである株主への利益還元を表す指標として、株主還元額(年間の配当金の総額)を選択しております。

また、算定方法については、対象期間の営業利益(連結)の1%、または年間の配当金の総額の5%のいずれか低い方を報酬限度額とし、具体的な金額については、株主総会で総額を決議し、取締役会で協議を行い配分することとしております。

なお、当事業年度における役員賞与に係る指標の目標及び実績は次のとおりであります。

| 指標の種別 | 目標値(連結) | 実績値(連結) |
|-----------|----------|----------|
| 営業利益(連結) | 2,500百万円 | 2,600百万円 |
| 年間の配当金の総額 | 806百万円 | 912百万円 |

ストックオプションについては、株価変動のメリットとリスクを株主の皆様と共有することにより、株価上昇及び業績向上の貢献意欲を高めることを目的に株式報酬型ストックオプションを導入しており、株主総会で決定した報酬総額の限度内において、その時の株価水準により、取締役会で決定しております。

なお、報酬限度額については、上記に記載の取締役の報酬限度額とは別枠として、2012年6月22日開催の第49回定時株主総会において、ストックオプションとして取締役(社外取締役を除く。)に発行する新株予約権に関する報酬限度額は、年額50百万円以内と決議しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分 | 報酬等の総額 (百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) | | | 対象となる 役員の員数 (名) |
|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------------|-----------------------|
| | | 固定報酬 | 業績連動報酬 (賞与) | 業績連動報酬 (ストック オプション) | |
| 取締役 (社外取締役を除く) | 177 | 126 | 22 | 28 | 8 |
| 監査役 (社外監査役を除く) | 23 | 23 | - | - | 2 |
| 社外役員 | 28 | 26 | 2 | - | 4 |

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

使用人兼務役員の使用人給与のうち重要なもの

使用人給与はありません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、資金運用の一環として保有する投資株式については純投資目的である投資株式とし、取引関係の維持・強化、業界情報の収集等を目的として保有する投資株式については純投資目的以外の目的である投資株式としております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

- a 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、取引関係の維持・強化、業界情報の収集等の総合的観点からの保有目的の合理性に関する検証結果を踏まえ、当社グループの企業価値の維持・向上に資すると判断された株式を取得し保有しております。保有する株式については、定期的かつ継続的に保有する意義や縮減の必要性等を検証します。他方、当社において資金調達が必要が生じた場合、その調達手段の一つとして他の手段との比較において有利であると判断された場合に売却することがあります。

- b 銘柄数及び貸借対照表計上額

| | 銘柄数 (銘柄) | 貸借対照表計上額の 合計額(百万円) |
|------------|-------------|-----------------------|
| 非上場株式 | 1 | 25 |
| 非上場株式以外の株式 | 10 | 3,640 |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

| | 銘柄数 (銘柄) | 株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円) | 株式数の増加の理由 |
|------------|-------------|----------------------------|----------------|
| 非上場株式 | - | - | - |
| 非上場株式以外の株式 | 7 | 30 | 保有目的達成のための買い増し |

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

| | 銘柄数 (銘柄) | 株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円) |
|------------|-------------|----------------------------|
| 非上場株式 | - | - |
| 非上場株式以外の株式 | - | - |

c 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報
特定投資株式

| 銘柄 | 当事業年度 | 前事業年度 | 保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の 保有の有無 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------|
| | 株式数 (株) | 株式数 (株) | | |
| | 貸借対照表 計上額 (百万円) | 貸借対照表 計上額 (百万円) | | |
| ダイキン工業株式会社 | 174,749 | 174,410 | (保有目的)事業取引関係維持強化 (定量的な保有効果)(注)2 | 有 |
| | 2,266 | 2,046 | (株式数が増加した理由)保有目的達成の ための買い増し | |
| ダイダン株式会社 | 271,472 | 271,082 | (保有目的)事業取引関係維持強化 (定量的な保有効果)(注)2 | 無 |
| | 697 | 636 | (株式数が増加した理由)保有目的達成の ための買い増し | |
| 住友商事株式会社 | 189,302 | 181,152 | (保有目的)事業取引関係維持強化 (定量的な保有効果)(注)2 | 無 |
| | 289 | 324 | (株式数が増加した理由)保有目的達成の ための買い増し | |
| ユアサ商事株式会社 | 34,184 | 32,768 | (保有目的)事業取引関係維持強化 (定量的な保有効果)(注)2 | 有 |
| | 106 | 115 | (株式数が増加した理由)保有目的達成の ための買い増し | |
| 株式会社大気社 | 33,620 | 32,668 | (保有目的)事業取引関係維持強化 (定量的な保有効果)(注)2 | 無 |
| | 113 | 113 | (株式数が増加した理由)保有目的達成の ための買い増し | |
| 株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グループ | 125,500 | 125,500 | (保有目的)安定的資金調達 | 無 |
| | 69 | 87 | (定量的な保有効果)(注)2 | |
| 久光製薬株式会社 | 8,609 | 8,370 | (保有目的)事業取引関係維持強化 (定量的な保有効果)(注)2 | 無 |
| | 43 | 68 | (株式数が増加した理由)保有目的達成の ための買い増し | |
| 株式会社愛知銀行 | 8,300 | 8,300 | (保有目的)安定的資金調達 | 有 |
| | 28 | 44 | (定量的な保有効果)(注)2 | |
| 株式会社朝日工業社 | 5,172 | 4,821 | (保有目的)事業取引関係維持強化 (定量的な保有効果)(注)2 | 無 |
| | 15 | 16 | (株式数が増加した理由)保有目的達成の ための買い増し | |
| 株式会社三十三 フィナンシャルグループ | 6,225 | 6,225 | (保有目的)安定的資金調達 | 無 |
| | 9 | 14 | (定量的な保有効果)(注)2 | |

(注)1 株式会社三重銀行は、2018年4月2日付で株式会社第三銀行と経営統合し、同社の株式は株式会社三十三フィナンシャルグループ株式となりました。

2 当社は、特定投資株式における定量的な保有効果の記載が困難であるため、保有の合理性を検証した方法について記載いたします。当社は、毎月、個別の政策保有株式について政策保有の意義を検証しており、2019年3月31日を基準とした検証の結果、現状保有する政策保有株式はいずれも保有方針に沿った目的で保有していることを確認しております。

みなし保有株式
該当はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式
該当はありません。

第5【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に準拠して作成し、「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)に準じて記載しております。

なお、当連結会計年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報のうち、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成30年3月23日内閣府令第7号。以下「改正府令」という。)による改正後の連結財務諸表規則第15条の5第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改正府令附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)第2条の規定に基づき、同規則及び「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)により作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、各種情報を取得するとともに、監査法人等が主催する研修会への参加や会計専門誌の定期購読等を行っております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 6,214 | 7,197 |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 1 11,203 | 1 11,405 |
| 電子記録債権 | 1 764 | 1 669 |
| 未成工事支出金 | 2 481 | 2 480 |
| 原材料及び貯蔵品 | 15 | 26 |
| その他 | 314 | 447 |
| 貸倒引当金 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 18,993 | 20,225 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 3 6,085 | 3 5,810 |
| 減価償却累計額 | 3,031 | 2,867 |
| 建物(純額) | 3,053 | 2,942 |
| 機械及び装置 | 1,829 | 1,829 |
| 減価償却累計額 | 293 | 401 |
| 機械及び装置(純額) | 1,536 | 1,428 |
| 土地 | 3 3,969 | 3 3,958 |
| 建設仮勘定 | - | 30 |
| その他 | 1,184 | 1,144 |
| 減価償却累計額 | 913 | 913 |
| その他(純額) | 271 | 231 |
| 有形固定資産合計 | 8,830 | 8,592 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 180 | 151 |
| ソフトウェア | 383 | 313 |
| その他 | 23 | 21 |
| 無形固定資産合計 | 587 | 485 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 3,605 | 3,771 |
| 繰延税金資産 | 568 | 655 |
| その他 | 201 | 220 |
| 貸倒引当金 | 5 | 6 |
| 投資その他の資産合計 | 4,369 | 4,641 |
| 固定資産合計 | 13,787 | 13,719 |
| 資産合計 | 32,780 | 33,944 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形・工事未払金等 | 5,177 | 5,013 |
| 電子記録債務 | 2,422 | 2,949 |
| 短期借入金 | 3 79 | 52 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 3 552 | 3 557 |
| 未払金 | 316 | 264 |
| 未払費用 | 1,867 | 2,024 |
| 未払法人税等 | 664 | 536 |
| 未成工事受入金 | 63 | 135 |
| 役員賞与引当金 | 42 | 39 |
| 受注損失引当金 | 2 22 | 2 36 |
| その他 | 705 | 746 |
| 流動負債合計 | 11,914 | 12,355 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 3 1,660 | 3 1,169 |
| 繰延税金負債 | 6 | 6 |
| 役員退職慰労引当金 | 284 | 241 |
| 執行役員退職慰労引当金 | 23 | 25 |
| 退職給付に係る負債 | 2,448 | 2,680 |
| 資産除去債務 | 46 | 47 |
| その他 | 47 | 11 |
| 固定負債合計 | 4,516 | 4,181 |
| 負債合計 | 16,431 | 16,537 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,139 | 1,139 |
| 資本剰余金 | 1,128 | 1,129 |
| 利益剰余金 | 12,255 | 13,221 |
| 自己株式 | 88 | 86 |
| 株主資本合計 | 14,435 | 15,404 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他の有価証券評価差額金 | 1,819 | 1,915 |
| 為替換算調整勘定 | 38 | 23 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 215 | 212 |
| その他の包括利益累計額合計 | 1,643 | 1,679 |
| 新株予約権 | 184 | 226 |
| 非支配株主持分 | 86 | 97 |
| 純資産合計 | 16,349 | 17,407 |
| 負債純資産合計 | 32,780 | 33,944 |

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 45,467 | 46,389 |
| 売上原価 | 1 37,243 | 1 37,841 |
| 売上総利益 | 8,224 | 8,547 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 役員報酬 | 549 | 451 |
| 株式報酬費用 | 45 | 44 |
| 給料手当及び賞与 | 3,203 | 3,501 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 42 | 39 |
| 退職給付費用 | 127 | 97 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 37 | 26 |
| 執行役員退職慰労引当金繰入額 | 6 | 6 |
| のれん償却額 | 22 | 21 |
| その他 | 1,706 | 1,758 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 2 5,743 | 2 5,946 |
| 営業利益 | 2,481 | 2,600 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 4 | 5 |
| 受取配当金 | 58 | 69 |
| 保険配当金 | 15 | 21 |
| 受取保険金 | 7 | 1 |
| 受取地代家賃 | 0 | 1 |
| その他 | 32 | 42 |
| 営業外収益合計 | 119 | 142 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 19 | 15 |
| 資金調達費用 | 0 | 0 |
| その他 | 1 | 1 |
| 営業外費用合計 | 21 | 17 |
| 経常利益 | 2,579 | 2,725 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 3 5 | 3 1 |
| 投資有価証券売却益 | 3 | 0 |
| その他 | 0 | - |
| 特別利益合計 | 9 | 1 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 4 0 | 4 6 |
| 固定資産除却損 | 5 4 | 5 4 |
| 減損損失 | 6 90 | 6 35 |
| その他 | 0 | - |
| 特別損失合計 | 95 | 47 |
| 税金等調整前当期純利益 | 2,493 | 2,679 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,072 | 997 |
| 法人税等調整額 | 146 | 130 |
| 法人税等合計 | 926 | 867 |
| 当期純利益 | 1,567 | 1,812 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 6 | 19 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 1,561 | 1,792 |

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純利益 | 1,567 | 1,812 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 178 | 95 |
| 為替換算調整勘定 | 47 | 70 |
| 退職給付に係る調整額 | 98 | 3 |
| その他の包括利益合計 | 1,323 | 128 |
| 包括利益 | 1,891 | 1,840 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | 1,879 | 1,829 |
| 非支配株主に係る包括利益 | 11 | 11 |

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：百万円）

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|-------|-------|--------|------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 1,139 | 1,168 | 11,502 | 91 | 13,719 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 806 | | 806 |
| 連結子会社出資金の取得による持分の増減 | | 41 | | | 41 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 1,561 | | 1,561 |
| 自己株式の取得 | | | | | - |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 2 | 3 |
| その他 | | | 1 | | 1 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | 40 | 753 | 2 | 715 |
| 当期末残高 | 1,139 | 1,128 | 12,255 | 88 | 14,435 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|-----------------------|-------|---------|--------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 為替換算 調整勘定 | 退職給付に 係る 調整累計額 | その他の 包括利益 累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 1,641 | 3 | 313 | 1,324 | 142 | 113 | 15,300 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | 806 |
| 連結子会社出資金の取得による持分の増減 | | | | | | | 41 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | | | | | 1,561 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | - |
| 自己株式の処分 | | | | | | | 3 |
| その他 | | | | | | | 1 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 178 | 42 | 98 | 318 | 41 | 27 | 333 |
| 当期変動額合計 | 178 | 42 | 98 | 318 | 41 | 27 | 1,048 |
| 当期末残高 | 1,819 | 38 | 215 | 1,643 | 184 | 86 | 16,349 |

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|-------|-------|--------|------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 1,139 | 1,128 | 12,255 | 88 | 14,435 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 824 | | 824 |
| 連結子会社出資金の取得による持分の増減 | | | | | - |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 1,792 | | 1,792 |
| 自己株式の取得 | | | | 0 | 0 |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 2 | 3 |
| その他 | | | 2 | | 2 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | 0 | 966 | 2 | 969 |
| 当期末残高 | 1,139 | 1,129 | 13,221 | 86 | 15,404 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|-----------------------|-------|---------|--------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | 為替換算 調整勘定 | 退職給付に 係る 調整累計額 | その他の 包括利益 累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 1,819 | 38 | 215 | 1,643 | 184 | 86 | 16,349 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | 824 |
| 連結子会社出資金の取得による持分の増減 | | | | | | | - |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | | | | | 1,792 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | 0 |
| 自己株式の処分 | | | | | | | 3 |
| その他 | | | | | | | 2 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 95 | 61 | 3 | 36 | 41 | 10 | 89 |
| 当期変動額合計 | 95 | 61 | 3 | 36 | 41 | 10 | 1,058 |
| 当期末残高 | 1,915 | 23 | 212 | 1,679 | 226 | 97 | 17,407 |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|---------------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 2,493 | 2,679 |
| 減価償却費 | 465 | 472 |
| 減損損失 | 90 | 35 |
| のれん償却額 | 22 | 21 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 1 | 0 |
| 役員賞与引当金の増減額(は減少) | 3 | 3 |
| 役員退職慰労引当金の増減額(は減少) | 44 | 41 |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少) | 174 | 237 |
| 受取利息及び受取配当金 | 63 | 75 |
| 支払利息 | 19 | 15 |
| 投資有価証券売却損益(は益) | 3 | 0 |
| 株式報酬費用 | 45 | 44 |
| 売上債権の増減額(は増加) | 81 | 120 |
| たな卸資産の増減額(は増加) | 100 | 10 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 39 | 367 |
| その他の流動資産の増減額(は増加) | 91 | 129 |
| その他の流動負債の増減額(は減少) | 506 | 242 |
| その他 | 2 | 4 |
| 小計 | 3,751 | 3,732 |
| 利息及び配当金の受取額 | 54 | 64 |
| 利息の支払額 | 19 | 15 |
| 法人税等の支払額 | 888 | 1,126 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 2,898 | 2,655 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | 276 | 344 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 14 | 152 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 398 | 28 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 27 | 31 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 6 | 1 |
| 貸付けによる支出 | 6 | 13 |
| 貸付金の回収による収入 | 10 | 9 |
| その他の支出 | 284 | 320 |
| その他の収入 | 246 | 446 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 715 | 127 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額(は減少) | 16 | 27 |
| 長期借入れによる収入 | 50 | 80 |
| 長期借入金の返済による支出 | 646 | 566 |
| 連結の範囲の変更を伴わない 子会社出資金の取得による支出 | 87 | - |
| 配当金の支払額 | 806 | 824 |
| その他 | 6 | 5 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 1,479 | 1,343 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 23 | 28 |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少) | 726 | 1,155 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 4,896 | 5,672 |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額 | 49 | - |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 1 5,672 | 1 6,828 |

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 16社

連結子会社の名称

日本空調システム株式会社

株式会社日本空調岐阜

株式会社日本空調北陸

株式会社日本空調東北

株式会社日本空調東海

日空ビジネスサービス株式会社

イーテック・ジャパン株式会社

蘇州日空山陽機電技術有限公司

上海日空山陽国際貿易有限公司

NACS BD Co., Ltd.

Evar Air-conditioning & Engineering Pte Ltd

NACS Singapore Pte. Ltd.

NACS TPS ENGINEERING CO., LTD.

NIPPON KUCHO SERVICES (M) SDN. BHD.

NACS ENGINEERING VIETNAM CO., LTD.

NACS Engineering Myanmar Co., Ltd.

前連結会計年度において当社の完全子会社であった西日本空調管理株式会社及び日本空調四国株式会社は、当社を存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

2 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、蘇州日空山陽機電技術有限公司、上海日空山陽国際貿易有限公司、Evar Air-conditioning & Engineering Pte Ltd、NACS Singapore Pte. Ltd.、NACS TPS ENGINEERING CO., LTD.、NIPPON KUCHO SERVICES (M) SDN. BHD.及びNACS ENGINEERING VIETNAM CO., LTD.の決算日は12月31日であり、連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。また、NACS BD Co., Ltd.の決算日は6月30日であり、連結財務諸表の作成にあたっては、12月31日現在で仮決算を行った財務諸表を基礎としております。ただし、1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。なお、その他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

たな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。

a 未成工事支出金

個別法を採用しております。

b 原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

当社及び国内連結子会社は定率法、在外連結子会社は定額法を採用しております。

ただし、当社及び国内連結子会社は、1998年4月1日以降取得の建物（建物附属設備、構築物を除く）並びに2016年4月1日以降取得の建物附属設備及び構築物、また、一部の機械及び装置については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3年～50年

機械及び装置 17年

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づいております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

長期前払費用

均等償却を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

役員賞与引当金

役員に対する賞与の支出に備えるため、当連結会計年度における支給見込額に基づき計上しております。

受注損失引当金

受注案件の損失に備えるため、受注済案件のうち当連結会計年度末において、損失の発生する可能性が高いと見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることが可能なものについては、翌連結会計年度以降に発生が見込まれる損失額を引当計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額の全額を計上しております。

執行役員退職慰労引当金

執行役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額の全額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理方法

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

連結子会社における簡便法の採用

国内連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、親会社の原則法に基づき計算した退職給付債務の額と自己都合要支給額との比（比較指数）を求め期末時点の自己都合要支給額に当該比較指数を乗じて算出した金額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当連結会計年度末までの工事契約の進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

(6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

なお、在外子会社等の資産、負債、収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、10年間の定額法により償却を行っております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクが負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30日 企業会計基準委員会)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 平成30年3月30日 企業会計基準委員会)

1 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

2 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

3 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当連結会計年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更するとともに、税効果会計関係注記を変更しております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」が455百万円減少し、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」が216百万円増加しております。また、「固定負債」の「繰延税金負債」が238百万円減少しております。

なお、同一納税主体の繰延税金資産と繰延税金負債を相殺して表示しており、変更前と比べて総資産が238百万円減少しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第3項から第5項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(評価性引当額の合計額を除く。)及び同注解(注9)に記載された内容を追加しております。ただし、当該内容のうち前連結会計年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過的な取扱いに従って記載しておりません。

(連結貸借対照表関係)

1 連結会計年度末日満期手形等

連結会計年度末日満期手形等の会計処理については、手形交換日又は決済日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形等が連結会計年度末残高に含まれております。

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形 | 25百万円 | 41百万円 |
| 電子記録債権 | 1百万円 | 6百万円 |

2 損失が見込まれる工事契約に係るたな卸資産と受注損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。損失の発生が見込まれる工事契約に係るたな卸資産のうち、受注損失引当金に対応する額は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 未成工事支出金 | 9百万円 | 8百万円 |

3 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 建物 | 571百万円 | 611百万円 |
| 土地 | 812百万円 | 681百万円 |
| 計 | 1,383百万円 | 1,293百万円 |

担保付債務は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借入金 | 12百万円 | - |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 173百万円 | 160百万円 |
| 長期借入金 | 277百万円 | 117百万円 |
| 計 | 462百万円 | 277百万円 |

4 貸出コミットメント契約

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引金融機関3行と貸出コミットメント契約を締結しております。この契約に基づく連結会計年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 貸出コミットメントの総額 | 3,000百万円 | 3,000百万円 |
| 借入実行残高 | - | - |
| 差引額 | 3,000百万円 | 3,000百万円 |

(連結損益計算書関係)

1 売上原価に含まれている受注損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|--|--|--|
| | 5百万円 | 22百万円 |

2 販売費及び一般管理費に含まれている研究開発費の総額は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|--|--|--|
| | 10百万円 | 11百万円 |

3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-----------------------|--|--|
| 建物 | 1百万円 | - |
| 土地 | 3百万円 | - |
| その他の有形固定資産 (車両運搬具) | 0百万円 | 1百万円 |
| 計 | 5百万円 | 1百万円 |

4 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| 建物 | 0百万円 | - |
| 土地 | 0百万円 | 6百万円 |
| その他の有形固定資産 (車両運搬具) | 0百万円 | 0百万円 |
| その他の有形固定資産 (工具、器具及び備品) | 0百万円 | - |
| 計 | 0百万円 | 6百万円 |

5 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| 建物 | 2百万円 | 2百万円 |
| その他の有形固定資産 (車両運搬具) | 1百万円 | 0百万円 |
| その他の有形固定資産 (工具、器具及び備品) | 0百万円 | 0百万円 |
| ソフトウェア | - | 0百万円 |
| その他の無形固定資産 | - | 1百万円 |
| 計 | 4百万円 | 4百万円 |

6 減損損失

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

| 用途 | 場所 | 種類 | 金額 |
|--------|----------------------|-----|-------|
| 処分予定資産 | 旧埼玉営業所 (埼玉県さいたま市) | 建物等 | 90百万円 |

(経緯)

当該処分予定資産について除却処分の決定を行ったため、帳簿価額を備忘価額まで減額し、当該減少額と処分費用見込額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

(グルーピングの方法)

事業用資産及び保養所施設については、拠点単位を基本として資産のグルーピングを行っており、また、賃貸用資産、遊休資産及び処分予定資産については個々の物件単位でグルーピングを行っております。

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

| 用途 | 場所 | 種類 | 金額 |
|-------|---|---------|-------|
| 遊休資産 | 株式会社日本空調岐阜 東濃営業所 (岐阜県土岐市) | 土地及び建物等 | 17百万円 |
| 遊休資産 | 株式会社日本空調岐阜 付知保養所 (岐阜県中津川市) | 土地及び建物 | 4百万円 |
| 事業用資産 | NACS TPS ENGINEERING CO., LTD. 本社 (Thailand Bangkok) | 建物等 | 4百万円 |
| 事業用資産 | NIPPON KUCHO SERVICES (M) SDN. BHD. 本社 (Malaysia Selangor) | 建物等 | 8百万円 |
| 合計 | | | 35百万円 |

(経緯)

遊休資産につきましては、将来の具体的な使用計画がないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。また、事業用資産につきましては、継続的に営業損失を計上しており、将来の回収可能性を検討した結果、経済的残存使用年数内での投資額の回収が見込まれないと判断したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しており、不動産鑑定評価額等を基準に算定しております。

(グルーピングの方法)

事業用資産及び保養所施設については、拠点単位を基本として資産のグルーピングを行っており、また、賃貸用資産、遊休資産及び処分予定資産については個々の物件単位でグルーピングを行っております。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|--------------|--|--|
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 当期発生額 | 263百万円 | 137百万円 |
| 組替調整額 | 3百万円 | 0百万円 |
| 税効果調整前 | 260百万円 | 136百万円 |
| 税効果額 | 81百万円 | 41百万円 |
| その他有価証券評価差額金 | 178百万円 | 95百万円 |
| 為替換算調整勘定 | | |
| 当期発生額 | 47百万円 | 70百万円 |
| 退職給付に係る調整額 | | |
| 当期発生額 | 89百万円 | 45百万円 |
| 組替調整額 | 51百万円 | 50百万円 |
| 税効果調整前 | 140百万円 | 4百万円 |
| 税効果額 | 42百万円 | 1百万円 |
| 退職給付に係る調整額 | 98百万円 | 3百万円 |
| その他の包括利益合計 | 323百万円 | 28百万円 |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 当連結会計年度期首 株式数 (株) | 当連結会計年度 増加株式数 (株) | 当連結会計年度 減少株式数 (株) | 当連結会計年度末 株式数 (株) |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 35,784,000 | - | - | 35,784,000 |
| 合計 | 35,784,000 | - | - | 35,784,000 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式(注) | 733,364 | - | 23,600 | 709,764 |
| 合計 | 733,364 | - | 23,600 | 709,764 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の減少23,600株は、ストック・オプションの行使によるものであります。

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分 | 新株予約権の内訳 | 新株予約権の 目的となる 株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) | | | | 当連結会計 年度末残高 (百万円) |
|---------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
| | | | 当連結会計 年度期首 | 当連結会計 年度増加 | 当連結会計 年度減少 | 当連結会計 年度末 | |
| 提出会社 (親会社) | ストック・オプション としての新株予約権 | - | - | - | - | - | 184 |
| 合計 | | - | - | - | - | - | 184 |

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2017年6月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 420 | 12.00 | 2017年3月31日 | 2017年6月28日 |
| 2017年10月31日 取締役会 | 普通株式 | 385 | 11.00 | 2017年9月30日 | 2017年12月1日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-------|-----------------|---------------------|------------|------------|
| 2018年6月22日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 420 | 12.00 | 2018年3月31日 | 2018年6月25日 |

当連結会計年度（自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日）

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 当連結会計年度期首 株式数 (株) | 当連結会計年度 増加株式数 (株) | 当連結会計年度 減少株式数 (株) | 当連結会計年度末 株式数 (株) |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 35,784,000 | - | - | 35,784,000 |
| 合計 | 35,784,000 | - | - | 35,784,000 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式(注)1、2 | 709,764 | 53 | 18,400 | 691,417 |
| 合計 | 709,764 | 53 | 18,400 | 691,417 |

(注)1 普通株式の自己株式の株式数の増加53株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2 普通株式の自己株式の株式数の減少18,400株は、ストック・オプションの行使によるものであります。

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分 | 新株予約権の内訳 | 新株予約権の 目的となる 株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) | | | | 当連結会計 年度末残高 (百万円) |
|---------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
| | | | 当連結会計 年度期首 | 当連結会計 年度増加 | 当連結会計 年度減少 | 当連結会計 年度末 | |
| 提出会社 (親会社) | ストック・オプション としての新株予約権 | - | - | - | - | - | 226 |
| | 合計 | - | - | - | - | - | 226 |

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2018年6月22日 定時株主総会 | 普通株式 | 420 | 12.00 | 2018年3月31日 | 2018年6月25日 |
| 2018年10月31日 取締役会 | 普通株式 | 403 | 11.50 | 2018年9月30日 | 2018年12月3日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-------|-----------------|---------------------|------------|------------|
| 2019年6月21日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 508 | 14.50 | 2019年3月31日 | 2019年6月24日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金 | 6,214百万円 | 7,197百万円 |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 542百万円 | 369百万円 |
| 現金及び現金同等物 | 5,672百万円 | 6,828百万円 |

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、医療施設、製薬工場及び再生医療研究所等の維持管理業務における微生物の除染機器(「工具、器具及び備品」)であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2 オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位: 百万円)

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1年内 | 3 | 7 |
| 1年超 | 4 | 15 |
| 合計 | 7 | 23 |

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、事業計画に照らして、必要な資金(主に銀行等金融機関からの借入)を調達しております。一時的な余資は短期的な預金等に限定し、また、短期的な運転資金を銀行等金融機関からの借入により調達しております。デリバティブは行っており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

事業活動から生じた営業債権である受取手形・完成工事未収入金等及び電子記録債権は、顧客の信用リスクが存在しております。投資有価証券は、主に取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスク及び発行会社の信用リスク等が存在しております。

事業活動から生じた営業債務である支払手形・工事未払金等、電子記録債務及び未払金は、すべて1年以内に支払期日が到来し、資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)が存在しております。

借入金、主に運転資金及び設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)が存在しております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、与信管理規程に従い、営業債権について各事業部門において主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の与信管理規程に準じて同様の管理を行っております。

当連結会計年度の連結決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の貸借対照表価額により表わされております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社及び一部の連結子会社は、投資有価証券について定期的に時価や発行会社の財務状況等を把握するとともに、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社及び連結子会社は、各部署からの報告に基づき管理部門が適時に資金繰計画を作成・更新しております。また、手許流動性については、管理部門で月次において将来一定期間の資金収支の見込を作成するとともに、その見込との乖離を随時把握することなどにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより当該価額が変動することもあります。

(5) 信用リスクの集中

当連結会計年度の連結決算日現在における営業債権のうち、特定の大口顧客に対するものはありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2参照）。

前連結会計年度（2018年3月31日）

| | 連結貸借対照表 計上額（百万円） | 時価 （百万円） | 差額 （百万円） |
|--------------------|---------------------|-------------|-------------|
| (1) 現金及び預金 | 6,214 | 6,214 | - |
| (2) 受取手形・完成工事未収入金等 | 11,203 | 11,203 | - |
| (3) 電子記録債権 | 764 | 764 | - |
| (4) 投資有価証券 | | | |
| その他有価証券 | 3,577 | 3,577 | - |
| 資産計 | 21,759 | 21,759 | - |
| (1) 支払手形・工事未払金等 | 5,177 | 5,177 | - |
| (2) 電子記録債務 | 2,422 | 2,422 | - |
| (3) 長期借入金（ ） | 2,212 | 2,233 | 20 |
| 負債計 | 9,812 | 9,833 | 20 |

() 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

当連結会計年度（2019年3月31日）

| | 連結貸借対照表 計上額（百万円） | 時価 （百万円） | 差額 （百万円） |
|-------------------|---------------------|-------------|-------------|
| （1）現金及び預金 | 7,197 | 7,197 | - |
| （2）受取手形・完成工事未収入金等 | 11,405 | 11,405 | - |
| （3）電子記録債権 | 669 | 669 | - |
| （4）投資有価証券 | | | |
| 其他有価証券 | 3,743 | 3,743 | - |
| 資産計 | 23,015 | 23,015 | - |
| （1）支払手形・工事未払金等 | 5,013 | 5,013 | - |
| （2）電子記録債務 | 2,949 | 2,949 | - |
| （3）長期借入金（ ） | 1,726 | 1,743 | 17 |
| 負債計 | 9,689 | 9,706 | 17 |

（ ） 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

（注）1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

（1）現金及び預金、（2）受取手形・完成工事未収入金等、（3）電子記録債権

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

（4）投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

（1）支払手形・工事未払金等、（2）電子記録債務

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

（3）長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：百万円）

| 区分 | 前連結会計年度 （2018年3月31日） | 当連結会計年度 （2019年3月31日） |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 非上場株式 | 28 | 28 |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「（4）投資有価証券」には含めておりません。

3 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度（2018年3月31日）

| | 1年以内 (百万円) | 1年超 5年以内 (百万円) | 5年超 10年以内 (百万円) | 10年超 (百万円) |
|----------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| 現金及び預金 | 6,214 | - | - | - |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 11,203 | - | - | - |
| 電子記録債権 | 764 | - | - | - |
| 合計 | 18,182 | - | - | - |

なお、満期のある有価証券は保有しておりません。

当連結会計年度（2019年3月31日）

| | 1年以内 (百万円) | 1年超 5年以内 (百万円) | 5年超 10年以内 (百万円) | 10年超 (百万円) |
|----------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| 現金及び預金 | 7,197 | - | - | - |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 11,405 | - | - | - |
| 電子記録債権 | 669 | - | - | - |
| 合計 | 19,271 | - | - | - |

なお、満期のある有価証券は保有しておりません。

4 長期借入金の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度（2018年3月31日）

| | 1年以内 (百万円) | 1年超 2年以内 (百万円) | 2年超 3年以内 (百万円) | 3年超 4年以内 (百万円) | 4年超 5年以内 (百万円) | 5年超 (百万円) |
|-------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 長期借入金 | 552 | 531 | 426 | 174 | 170 | 357 |
| 合計 | 552 | 531 | 426 | 174 | 170 | 357 |

当連結会計年度（2019年3月31日）

| | 1年以内 (百万円) | 1年超 2年以内 (百万円) | 2年超 3年以内 (百万円) | 3年超 4年以内 (百万円) | 4年超 5年以内 (百万円) | 5年超 (百万円) |
|-------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 長期借入金 | 557 | 448 | 185 | 176 | 157 | 200 |
| 合計 | 557 | 448 | 185 | 176 | 157 | 200 |

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2018年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表計上額 (百万円) | 取得原価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|----------------------------|----|---------------------|---------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの | 株式 | 3,571 | 910 | 2,660 |
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | 株式 | 5 | 7 | 2 |
| 合計 | | 3,577 | 918 | 2,658 |

当連結会計年度(2019年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表計上額 (百万円) | 取得原価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|----------------------------|----|---------------------|---------------|-------------|
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの | 株式 | 3,698 | 885 | 2,813 |
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | 株式 | 45 | 62 | 17 |
| 合計 | | 3,743 | 948 | 2,795 |

2 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

| 種類 | 売却額(百万円) | 売却益の合計額 (百万円) | 売却損の合計額 (百万円) |
|----|----------|------------------|------------------|
| 株式 | 6 | 3 | - |
| 合計 | 6 | 3 | - |

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 種類 | 売却額(百万円) | 売却益の合計額 (百万円) | 売却損の合計額 (百万円) |
|----|----------|------------------|------------------|
| 株式 | 1 | 0 | - |
| 合計 | 1 | 0 | - |

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、確定給付型の制度として退職一時金制度を、確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を採用しております。

なお、国内連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、親会社の原則法に基づき計算した退職給付債務の額と自己都合要支給額との比(比較指数)を求め期末時点の自己都合要支給額に当該比較指数を乗じて算出した金額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表((2) に掲げられた簡便法を適用した制度を除く)

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|------------------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高 | 1,691百万円 | 1,653百万円 |
| 勤務費用 | 131百万円 | 80百万円 |
| 利息費用 | 4百万円 | 2百万円 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 89百万円 | 45百万円 |
| 退職給付の支払額 | 111百万円 | 65百万円 |
| 簡便法から原則法への変更に伴う振替額(注)1 | 25百万円 | 26百万円 |
| 転籍に伴う増減額(注)2 | - | 74百万円 |
| 退職給付債務の期末残高 | 1,653百万円 | 1,817百万円 |

(注)1 前連結会計年度に完全子会社1社、当連結会計年度に完全子会社2社を吸収合併したことにより移行しております。

2 一部の連結子会社の転籍者に伴う退職給付債務の増減額であります。

(2) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|------------------------|--|--|
| 退職給付に係る負債の期首残高 | 722百万円 | 795百万円 |
| 退職給付費用 | 139百万円 | 209百万円 |
| 退職給付の支払額 | 40百万円 | 40百万円 |
| 簡便法から原則法への変更に伴う振替額(注)1 | 25百万円 | 26百万円 |
| 転籍に伴う増減額(注)2 | - | 74百万円 |
| 退職給付に係る負債の期末残高 | 795百万円 | 863百万円 |

(注)1 前連結会計年度に完全子会社1社、当連結会計年度に完全子会社2社を吸収合併したことにより移行しております。

2 一部の連結子会社の転籍者に伴う退職給付債務の増減額であります。

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務 | - | - |
| 年金資産 | - | - |
| | - | - |
| 非積立型制度の退職給付債務 | 2,448百万円 | 2,680百万円 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 2,448百万円 | 2,680百万円 |
| | | |
| 退職給付に係る負債 | 2,448百万円 | 2,680百万円 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 2,448百万円 | 2,680百万円 |

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 勤務費用 | 131百万円 | 80百万円 |
| 利息費用 | 4百万円 | 2百万円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 16百万円 | 15百万円 |
| 過去勤務費用の費用処理額 | 35百万円 | 35百万円 |
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 139百万円 | 209百万円 |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 326百万円 | 343百万円 |

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|----------|--|--|
| 過去勤務費用 | 35百万円 | 35百万円 |
| 数理計算上の差異 | 105百万円 | 30百万円 |
| 合計 | 140百万円 | 4百万円 |

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 未認識過去勤務費用 | 180百万円 | 145百万円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 130百万円 | 160百万円 |
| 合計 | 310百万円 | 305百万円 |

(7) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表わしております。)

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 割引率 | 0.2% | 0.1% |

3 確定拠出制度

当社及び国内連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度240百万円、当連結会計年度251百万円であります。

(ストック・オプション等関係)

1 スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 販売費及び一般管理費の株式報酬費用 | 45百万円 | 44百万円 |

2 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

| | 第1回新株予約権 | 第2回新株予約権 |
|------------------------|------------------------------|----------------------------|
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 4名 当社執行役員 6名 | 当社取締役 4名 当社執行役員 6名 |
| 株式の種類別のストック・オプションの数(注) | 普通株式 232,800株 | 普通株式 189,200株 |
| 付与日 | 2012年8月17日 | 2013年9月3日 |
| 権利確定条件 | 権利確定条件は付されていません。 | 権利確定条件は付されていません。 |
| 対象勤務期間 | 対象勤務期間の定めはありません。 | 対象勤務期間の定めはありません。 |
| 権利行使期間 | 自 2012年8月18日 至 2042年8月17日 | 自 2013年9月4日 至 2043年9月3日 |

| | 第3回新株予約権 | 第4回新株予約権 |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 4名 当社執行役員 7名 | 当社取締役 4名 当社執行役員 6名 |
| 株式の種類別のストック・オプションの数(注) | 普通株式 120,800株 | 普通株式 64,000株 |
| 付与日 | 2014年8月18日 | 2015年8月18日 |
| 権利確定条件 | 権利確定条件は付されていません。 | 権利確定条件は付されていません。 |
| 対象勤務期間 | 対象勤務期間の定めはありません。 | 対象勤務期間の定めはありません。 |
| 権利行使期間 | 自 2014年8月19日 至 2044年8月18日 | 自 2015年8月19日 至 2045年8月18日 |

| | 第5回新株予約権 | 第6回新株予約権 |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 4名 当社執行役員 8名 | 当社取締役 8名 当社執行役員 6名 |
| 株式の種類別のストック・オプションの数(注) | 普通株式 99,200株 | 普通株式 83,200株 |
| 付与日 | 2016年8月16日 | 2017年8月16日 |
| 権利確定条件 | 権利確定条件は付されていません。 | 権利確定条件は付されていません。 |
| 対象勤務期間 | 対象勤務期間の定めはありません。 | 対象勤務期間の定めはありません。 |
| 権利行使期間 | 自 2016年8月17日 至 2046年8月16日 | 自 2017年8月17日 至 2047年8月16日 |

| | 第7回新株予約権 |
|------------------------|-----------------------------|
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 5名 当社執行役員 6名 |
| 株式の種類別のストック・オプションの数(注) | 普通株式 68,400株 |
| 付与日 | 2018年7月31日 |
| 権利確定条件 | 権利確定条件は付されていません。 |
| 対象勤務期間 | 対象勤務期間の定めはありません。 |
| 権利行使期間 | 自 2018年8月1日 至 2048年7月31日 |

(注) 株式数に換算して記載しております。なお、2014年4月1日付株式分割(1株につき2株の割合)及び2016年4月1日付株式分割(1株につき2株の割合)による分割後の株式数に換算して記載していません。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(2019年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

| | 第1回新株予約権 | 第2回新株予約権 |
|----------|----------|----------|
| 権利確定前(株) | | |
| 前連結会計年度末 | - | - |
| 付与 | - | - |
| 失効 | - | - |
| 権利確定 | - | - |
| 未確定残 | - | - |
| 権利確定後(株) | | |
| 前連結会計年度末 | 122,800 | 123,200 |
| 権利確定 | - | - |
| 権利行使 | - | 8,400 |
| 失効 | - | - |
| 未行使残 | 122,800 | 114,800 |

| | 第3回新株予約権 | 第4回新株予約権 |
|----------|----------|----------|
| 権利確定前(株) | | |
| 前連結会計年度末 | - | - |
| 付与 | - | - |
| 失効 | - | - |
| 権利確定 | - | - |
| 未確定残 | - | - |
| 権利確定後(株) | | |
| 前連結会計年度末 | 113,200 | 63,600 |
| 権利確定 | - | - |
| 権利行使 | 10,000 | - |
| 失効 | - | - |
| 未行使残 | 103,200 | 63,600 |

| | 第5回新株予約権 | 第6回新株予約権 |
|----------|----------|----------|
| 権利確定前(株) | | |
| 前連結会計年度末 | - | - |
| 付与 | - | - |
| 失効 | - | - |
| 権利確定 | - | - |
| 未確定残 | - | - |
| 権利確定後(株) | | |
| 前連結会計年度末 | 99,200 | 83,200 |
| 権利確定 | - | - |
| 権利行使 | - | - |
| 失効 | - | - |
| 未行使残 | 99,200 | 83,200 |

| 第7回新株予約権 | |
|----------|--------|
| 権利確定前(株) | |
| 前連結会計年度末 | - |
| 付与 | 68,400 |
| 失効 | - |
| 権利確定 | 68,400 |
| 未確定残 | - |
| 権利確定後(株) | |
| 前連結会計年度末 | - |
| 権利確定 | 68,400 |
| 権利行使 | - |
| 失効 | - |
| 未行使残 | 68,400 |

(注) 2014年4月1日付株式分割(1株につき2株の割合)及び2016年4月1日付株式分割(1株につき2株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

単価情報

| | 第1回新株予約権 | 第2回新株予約権 | 第3回新株予約権 |
|-----------------------|----------|----------|----------|
| 権利行使価格(円) | 1 | 1 | 1 |
| 行使時平均株価(円) | - | 644 | 641 |
| 付与日における 公正な評価単価(円) | 140 | 169 | 327 |

| | 第4回新株予約権 | 第5回新株予約権 | 第6回新株予約権 |
|-----------------------|----------|----------|----------|
| 権利行使価格(円) | 1 | 1 | 1 |
| 行使時平均株価(円) | - | - | - |
| 付与日における 公正な評価単価(円) | 463 | 445 | 551 |

| 第7回新株予約権 | |
|-----------------------|-----|
| 権利行使価格(円) | 1 |
| 行使時平均株価(円) | - |
| 付与日における 公正な評価単価(円) | 655 |

(注) 2014年4月1日付株式分割(1株につき2株の割合)及び2016年4月1日付株式分割(1株につき2株の割合)による分割後の価格に換算して記載しております。

3 ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与された第7回新株予約権についての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

使用した評価技法 ブラック・ショールズ式
 主な基礎数値及び見積方法

| | 第7回新株予約権 |
|------------|----------|
| 株価変動性(注)1 | 22.751% |
| 予想残存期間(注)2 | 8.64年 |
| 予想配当(注)3 | 23円/株 |
| 無リスク利率(注)4 | 0.005% |

- (注) 1 2009年11月30日から2018年7月31日の株価実績に基づき算定しております。
 2 付与日から権利行使されると見込まれる平均的な時期までの期間を用いております。
 3 過去1年間の配当実績によっております。
 4 予想残存期間に対応する期間の国債の利回りであります。

4 ストック・オプションの権利確定数の見積方法

権利確定条件が付されていないため、付与数がそのまま権利確定数となります。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 役員退職慰労引当金 | 97百万円 | 82百万円 |
| 執行役員退職慰労引当金 | 8百万円 | 8百万円 |
| 長期未払金 | 11百万円 | 1百万円 |
| 株式報酬費用 | 56百万円 | 69百万円 |
| 未払賞与 | 370百万円 | 425百万円 |
| 退職給付に係る負債 | 777百万円 | 852百万円 |
| 会員権評価損 | 1百万円 | 1百万円 |
| 一括償却資産 | 3百万円 | 4百万円 |
| 全面時価評価法に伴う評価差額 | 112百万円 | 68百万円 |
| 減価償却超過額 | 1百万円 | 3百万円 |
| 未払事業税 | 53百万円 | 47百万円 |
| 減損損失累計額 | 71百万円 | 32百万円 |
| 貸倒引当金 | 1百万円 | 2百万円 |
| 税務上の繰越欠損金(注)2 | 133百万円 | 103百万円 |
| 資産除去債務 | 15百万円 | 15百万円 |
| その他 | 37百万円 | 55百万円 |
| 繰延税金資産小計 | 1,752百万円 | 1,775百万円 |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2 | - | 66百万円 |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | - | 104百万円 |
| 評価性引当額小計(注)1 | 278百万円 | 170百万円 |
| 繰延税金資産合計 | 1,474百万円 | 1,604百万円 |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 815百万円 | 857百万円 |
| 固定資産圧縮積立金 | 42百万円 | 42百万円 |
| 特別償却準備金 | 1百万円 | 0百万円 |
| 資産除去債務に対応する除去費用 | 12百万円 | 12百万円 |
| その他 | 39百万円 | 43百万円 |
| 繰延税金負債合計 | 912百万円 | 955百万円 |
| 繰延税金資産の純額 | 561百万円 | 648百万円 |

(注)1 評価性引当額が107百万円減少しております。この減少の主な内容は、当社の完全子会社であった日本空調四国株式会社(注)が、当連結会計年度において当社を存続会社とする吸収合併により消滅し、前連結会計年度末に計上していた税務上の繰越欠損金(法定実効税率を乗じた額)に係る評価性引当額97百万円を認識しなくなったことに伴うものであります。

2 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額
当連結会計年度(2019年3月31日)

| | 1年以内 (百万円) | 1年超 2年以内 (百万円) | 2年超 3年以内 (百万円) | 3年超 4年以内 (百万円) | 4年超 5年以内 (百万円) | 5年超 (百万円) | 合計 (百万円) |
|------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|-------------|
| 税務上の 繰越欠損金(1) | - | 0 | - | 12 | 12 | 77 | 103 |
| 評価性引当額 | - | 0 | - | 12 | 12 | 40 | 66 |
| 繰延税金資産 | - | - | - | - | - | 37 | (2)37 |

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(2) 税務上の繰越欠損金103百万円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産37百万円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金に係る繰延税金資産については、将来の課税所得の見込み等により、回収可能と判断しております。

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率 | 30.74% | 30.51% |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.94% | 0.93% |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 0.13% | 0.14% |
| 住民税均等割等 | 2.24% | 2.27% |
| 役員賞与引当金 | 0.56% | 0.46% |
| 評価性引当額の増減 | 0.23% | 3.56% |
| 税額控除 | 0.72% | 0.37% |
| 繰越欠損金の控除 | 2.06% | 1.17% |
| その他 | 1.69% | 1.09% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 37.14% | 32.36% |

(企業結合等関係)

共通支配下の取引等

当社は、2018年2月14日開催の取締役会において、当社の完全子会社である西日本空調管理株式会社及び日本空調四国株式会社を吸収合併することを決議し、同日付でそれぞれ合併契約を締結し、2018年4月1日付で吸収合併いたしました。

1 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業の内容

結合当事企業の名称 西日本空調管理株式会社、日本空調四国株式会社
事業の内容 総合建物設備メンテナンスサービス業

(2) 企業結合日

2018年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社、西日本空調管理株式会社及び日本空調四国株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併

(4) 結合後企業の名称

日本空調サービス株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

更なる経営の効率化を図ること等を目的としております。

2 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

1 当該資産除去債務の概要

太陽光発電設備用土地の不動産賃貸契約に伴う原状回復義務等であります。

2 当該資産除去債務の金額の算定方法

当該資産の使用見込期間を取得から20年と見積り、割引率は0.0%～1.5%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3 当該資産除去債務の総額の増減

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 期首残高 | 46百万円 | 46百万円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | - | - |
| 時の経過による調整額 | 0百万円 | 0百万円 |
| 期末残高 | 46百万円 | 47百万円 |

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

報告セグメントの概要

当社グループは、国内各拠点及び海外において、建物設備のメンテナンス・維持管理、設備及び環境診断・評価、ソリューション提案(省エネ・省コスト提案、環境改善提案)を行うメンテナンスサービスとそれらサービスを提供する現場から派生するリニューアル工事を手がけ、建物設備のライフサイクルに合わせて、メンテナンスサービスとリニューアル工事を一体化した事業活動を展開しております。また、太陽光発電による売電事業を展開しております。

なお、売電事業については重要性が乏しいことから、メンテナンスサービスとリニューアル工事を一体化した事業を単一の報告セグメントとし、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位:百万円)

| | 建物設備メンテナンス | 建物設備工事 | 合計 |
|-----------|------------|--------|--------|
| 外部顧客への売上高 | 30,792 | 14,675 | 45,467 |

(注) 売電事業に係る金額は重要性が乏しいため、「建物設備メンテナンス」の金額に含んでおります。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位:百万円)

| | 建物設備メンテナンス | 建物設備工事 | 合計 |
|-----------|------------|--------|--------|
| 外部顧客への売上高 | 31,962 | 14,427 | 46,389 |

(注) 売電事業に係る金額は重要性が乏しいため、「建物設備メンテナンス」の金額に含んでおります。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

当社グループは報告セグメントを一つとしておりますので、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

当社グループは報告セグメントを一つとしておりますので、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

当社グループは報告セグメントを一つとしておりますので、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

当社グループは報告セグメントを一つとしておりますので、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

記載すべき重要な事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

記載すべき重要な事項はありません。

(1株当たり情報)

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 458.40円 | 486.83円 |
| 1株当たり当期純利益 | 44.54円 | 51.11円 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 43.78円 | 50.17円 |

(注) 1 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円) | 1,561 | 1,792 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | - | - |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(百万円) | 1,561 | 1,792 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 35,053,769 | 35,076,964 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | |
| 親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (百万円) | - | - |
| 普通株式増加数(株) | 609,447 | 654,959 |
| (うち新株予約権(株)) | (609,447) | (654,959) |
| 希薄化効果を有しないため、 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の 算定に含めなかった潜在株式の概要 | | - |

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2018年3月31日) | 当連結会計年度 (2019年3月31日) |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円) | 16,349 | 17,407 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額 (百万円) | 270 | 323 |
| (うち新株予約権(百万円)) | (184) | (226) |
| (うち非支配株主持分(百万円)) | (86) | (97) |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円) | 16,078 | 17,084 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた 期末の普通株式の数(株) | 35,074,236 | 35,092,583 |

(重要な後発事象)

(連結子会社の吸収合併)

当社は、2019年1月31日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社日本空調岐阜を吸収合併することを決議し、同日付で合併契約を締結し、2019年4月1日付で吸収合併いたしました。

1 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業の内容

結合当事企業の名称 株式会社日本空調岐阜
事業の内容 総合建物設備メンテナンスサービス業

(2) 企業結合日

2019年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社、株式会社日本空調岐阜を吸収合併消滅会社とする吸収合併

(4) 結合後企業の名称

日本空調サービス株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

更なる経営の効率化を図ること等を目的としております。

2 会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分 | 当期末残高 (百万円) | 当期末残高 (百万円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| 短期借入金 | 79 | 52 | 1.00 | - |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 552 | 557 | 0.56 | - |
| 1年以内に返済予定のリース債務 | 6 | 5 | - | - |
| 長期借入金 (1年以内に返済予定のものを除く。) | 1,660 | 1,169 | 0.73 | 2020年～2025年 |
| リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。) | 8 | 6 | - | 2020年～2024年 |
| その他有利子負債 | - | - | - | - |
| 合計 | 2,306 | 1,790 | - | - |

(注) 1 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

| | 1年超2年以内 (百万円) | 2年超3年以内 (百万円) | 3年超4年以内 (百万円) | 4年超5年以内 (百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 448 | 185 | 176 | 157 |
| リース債務 | 4 | 0 | 0 | 0 |

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 当連結会計年度 |
|--------------------------------|-------|--------|--------|---------|
| 売上高 (百万円) | 9,763 | 20,346 | 32,355 | 46,389 |
| 税金等調整前 四半期(当期)純利益 (百万円) | 387 | 1,232 | 1,981 | 2,679 |
| 親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円) | 197 | 804 | 1,352 | 1,792 |
| 1株当たり 四半期(当期)純利益 (円) | 5.63 | 22.93 | 38.55 | 51.11 |

| (会計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|---------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1株当たり 四半期純利益 (円) | 5.63 | 17.30 | 15.62 | 12.56 |

当連結会計年度終了後の状況
特記事項はありません。

重要な訴訟事件等
該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,029 | 4,366 |
| 受取手形 | 1,220 | 1,250 |
| 電子記録債権 | 1,634 | 1,562 |
| 売掛金 | 2,477 | 2,514 |
| 完成工事未収入金 | 2,355 | 2,788 |
| 未成工事支出金 | 307 | 337 |
| 原材料及び貯蔵品 | 7 | 5 |
| 未収入金 | 2,118 | 2,114 |
| 関係会社短期貸付金 | 70 | - |
| その他 | 141 | 147 |
| 貸倒引当金 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 11,659 | 13,713 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 3,471 | 3,451 |
| 減価償却累計額 | 2,379 | 2,186 |
| 建物(純額) | 2,339 | 2,264 |
| 機械及び装置 | 180 | 180 |
| 減価償却累計額 | 18 | 29 |
| 機械及び装置(純額) | 161 | 151 |
| 車両運搬具 | 1 | 4 |
| 減価償却累計額 | 1 | 3 |
| 車両運搬具(純額) | 0 | 1 |
| 工具、器具及び備品 | 611 | 640 |
| 減価償却累計額 | 492 | 535 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 119 | 105 |
| 土地 | 3,313 | 3,031 |
| リース資産 | 0 | 4 |
| 減価償却累計額 | 0 | 0 |
| リース資産(純額) | 0 | 3 |
| 有形固定資産合計 | 5,754 | 5,556 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 375 | 301 |
| 電話加入権 | 12 | 12 |
| その他 | 0 | 0 |
| 無形固定資産合計 | 389 | 314 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 3,494 | 3,665 |
| 関係会社株式 | 1,861 | 1,782 |
| 出資金 | 0 | 0 |
| 関係会社出資金 | 951 | 332 |
| 従業員に対する長期貸付金 | 29 | 27 |
| 関係会社長期貸付金 | 111 | 141 |
| 破産更生債権等 | - | 0 |
| 長期前払費用 | 13 | 22 |
| 敷金及び保証金 | 83 | 91 |
| 繰延税金資産 | 23 | 69 |
| その他 | 6 | 6 |
| 貸倒引当金 | 1 | 1 |
| 投資その他の資産合計 | 6,575 | 6,138 |
| 固定資産合計 | 12,718 | 12,009 |
| 資産合計 | 24,378 | 25,723 |

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形 | 168 | 212 |
| 電子記録債務 | 2,422 | 2,949 |
| 買掛金 | 2,169 | 2,160 |
| 工事未払金 | 2,966 | 2,880 |
| 関係会社短期借入金 | 1,130 | 1,150 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 3,299 | 3,299 |
| リース債務 | 0 | 0 |
| 未払金 | 2,201 | 2,216 |
| 未払費用 | 2,246 | 2,153 |
| 未払法人税等 | 432 | 373 |
| 未払消費税等 | 174 | 318 |
| 前受金 | 84 | 97 |
| 未成工事受入金 | 26 | 70 |
| 預り金 | 148 | 162 |
| 役員賞与引当金 | 25 | 25 |
| 受注損失引当金 | 10 | 22 |
| 流動負債合計 | 9,007 | 9,970 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 3,526 | 3,226 |
| リース債務 | - | 2 |
| 退職給付引当金 | 1,342 | 1,511 |
| 資産除去債務 | 6 | 6 |
| その他 | 39 | 5 |
| 固定負債合計 | 1,914 | 1,753 |
| 負債合計 | 10,922 | 11,723 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,139 | 1,139 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 362 | 362 |
| その他資本剰余金 | 410 | 411 |
| 資本剰余金合計 | 773 | 773 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 122 | 122 |
| その他利益剰余金 | | |
| 研究開発積立金 | 200 | 200 |
| 固定資産圧縮積立金 | 95 | 95 |
| 別途積立金 | 5,858 | 5,858 |
| 繰越利益剰余金 | 3,377 | 3,778 |
| 利益剰余金合計 | 9,654 | 10,055 |
| 自己株式 | 101 | 99 |
| 株主資本合計 | 11,465 | 11,869 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,805 | 1,903 |
| 評価・換算差額等合計 | 1,805 | 1,903 |
| 新株予約権 | 184 | 226 |
| 純資産合計 | 13,455 | 13,999 |
| 負債純資産合計 | 24,378 | 25,723 |

【損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 売上高 | | |
| サービス売上高 | 1 22,560 | 1 24,517 |
| 完成工事高 | 1 8,053 | 1 8,637 |
| 売上高合計 | 30,613 | 33,155 |
| 売上原価 | | |
| サービス売上原価 | 1 18,016 | 1 19,302 |
| 完成工事原価 | 1 6,908 | 1 7,371 |
| 売上原価合計 | 24,925 | 26,673 |
| 売上総利益 | | |
| 差引売上総利益 | 4,544 | 5,215 |
| 完成工事総利益 | 1,144 | 1,266 |
| 売上総利益合計 | 5,688 | 6,482 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 役員報酬 | 175 | 176 |
| 株式報酬費用 | 45 | 44 |
| 給料手当及び賞与 | 2,457 | 2,904 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 25 | 25 |
| 退職給付費用 | 89 | 67 |
| 減価償却費 | 169 | 179 |
| その他 | 1 1,117 | 1 1,173 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 2 4,079 | 2 4,571 |
| 営業利益 | 1,608 | 1,910 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1 5 | 1 1 |
| 受取配当金 | 1 333 | 1 368 |
| 仕入割引 | 0 | 0 |
| 受取ロイヤリティー | 1 34 | 1 28 |
| 保険配当金 | 11 | 15 |
| 受取保険金 | 4 | 0 |
| 受取手数料 | 1 15 | 1 19 |
| その他 | 1 20 | 1 24 |
| 営業外収益合計 | 425 | 459 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 1 16 | 1 14 |
| 資金調達費用 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 0 |
| 営業外費用合計 | 16 | 15 |
| 経常利益 | 2,017 | 2,354 |

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 3 1 | 3 0 |
| 投資有価証券売却益 | 0 | - |
| 抱合せ株式消滅差益 | 114 | 100 |
| 特別利益合計 | 116 | 100 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 4 0 | 4 6 |
| 固定資産除却損 | 5 0 | 5 2 |
| 減損損失 | 90 | - |
| 関係会社債権放棄損 | 82 | - |
| 関係会社出資金評価損 | - | 618 |
| 特別損失合計 | 174 | 627 |
| 税引前当期純利益 | 1,959 | 1,827 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 679 | 681 |
| 法人税等調整額 | 100 | 78 |
| 法人税等合計 | 578 | 602 |
| 当期純利益 | 1,381 | 1,224 |

サービス売上原価明細書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | |
|---------|----------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| 材料費 | | 1,440 | 8.0 | 1,532 | 7.9 |
| 労務費 | | 515 | 2.9 | 530 | 2.8 |
| 外注費 | | 8,757 | 48.6 | 9,097 | 47.1 |
| 経費 | | 7,302 | 40.5 | 8,141 | 42.2 |
| (うち人件費) | | (6,284) | (34.9) | (6,949) | (36.0) |
| 合計 | | 18,016 | 100.0 | 19,302 | 100.0 |

(注) 原価計算の方法は、個別原価計算を採用しております。

完成工事原価明細書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | |
|---------|----------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(百万円) | 構成比 (%) | 金額(百万円) | 構成比 (%) |
| 材料費 | | 2,022 | 29.3 | 2,225 | 30.2 |
| 外注費 | | 3,618 | 52.4 | 3,689 | 50.0 |
| 経費 | | 1,267 | 18.3 | 1,456 | 19.8 |
| (うち人件費) | | (873) | (12.6) | (979) | (13.3) |
| 合計 | | 6,908 | 100.0 | 7,371 | 100.0 |

(注) 原価計算の方法は、個別原価計算を採用しております。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：百万円）

| | 株主資本 | | | |
|---------------------------|-------|-------|----------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高 | 1,139 | 362 | 410 | 773 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | |
| 実効税率変更に伴う 固定資産圧縮積立金の減少 | | | | |
| 当期純利益 | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 自己株式の処分 | | | 0 | 0 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | 0 | 0 |
| 当期末残高 | 1,139 | 362 | 410 | 773 |

| | 株主資本 | | | | | |
|---------------------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|-------------|
| | 利益剰余金 | | | | | 利益剰余金 合計 |
| | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | |
| 研究開発 積立金 | | 固定資産 圧縮積立金 | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 122 | 200 | 96 | 5,858 | 2,802 | 9,079 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | 806 | 806 |
| 実効税率変更に伴う 固定資産圧縮積立金の減少 | | | 0 | | 0 | - |
| 当期純利益 | | | | | 1,381 | 1,381 |
| 自己株式の取得 | | | | | | |
| 自己株式の処分 | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | 0 | - | 575 | 574 |
| 当期末残高 | 122 | 200 | 95 | 5,858 | 3,377 | 9,654 |

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 新株予約権 | 純資産合計 |
|---------------------------|------|--------|----------------------|----------------|-------|--------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他 有価証券 評価差額金 | 評価・ 換算差額等合計 | | |
| 当期首残高 | 105 | 10,887 | 1,629 | 1,629 | 142 | 12,659 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | 806 | | | | 806 |
| 実効税率変更に伴う 固定資産圧縮積立金の減少 | | - | | | | - |
| 当期純利益 | | 1,381 | | | | 1,381 |
| 自己株式の取得 | | - | | | | - |
| 自己株式の処分 | 3 | 3 | | | | 3 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | 176 | 176 | 41 | 217 |
| 当期変動額合計 | 3 | 578 | 176 | 176 | 41 | 796 |
| 当期末残高 | 101 | 11,465 | 1,805 | 1,805 | 184 | 13,455 |

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

| | 株主資本 | | | |
|---------------------------|-------|-------|----------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高 | 1,139 | 362 | 410 | 773 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | |
| 実効税率変更に伴う 固定資産圧縮積立金の減少 | | | | |
| 当期純利益 | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | |
| 自己株式の処分 | | | 0 | 0 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | 0 | 0 |
| 当期末残高 | 1,139 | 362 | 411 | 773 |

| | 株主資本 | | | | | |
|---------------------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|-------------|
| | 利益剰余金 | | | | | 利益剰余金 合計 |
| | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | |
| 研究開発 積立金 | | 固定資産 圧縮積立金 | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 122 | 200 | 95 | 5,858 | 3,377 | 9,654 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | 824 | 824 |
| 実効税率変更に伴う 固定資産圧縮積立金の減少 | | | | | | - |
| 当期純利益 | | | | | 1,224 | 1,224 |
| 自己株式の取得 | | | | | | |
| 自己株式の処分 | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | - | - | 400 | 400 |
| 当期末残高 | 122 | 200 | 95 | 5,858 | 3,778 | 10,055 |

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 新株予約権 | 純資産合計 |
|---------------------------|------|--------|----------------------|----------------|-------|--------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他 有価証券 評価差額金 | 評価・ 換算差額等合計 | | |
| 当期首残高 | 101 | 11,465 | 1,805 | 1,805 | 184 | 13,455 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | 824 | | | | 824 |
| 実効税率変更に伴う 固定資産圧縮積立金の減少 | | - | | | | - |
| 当期純利益 | | 1,224 | | | | 1,224 |
| 自己株式の取得 | 0 | 0 | | | | 0 |
| 自己株式の処分 | 2 | 3 | | | | 3 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | 97 | 97 | 41 | 139 |
| 当期変動額合計 | 2 | 403 | 97 | 97 | 41 | 543 |
| 当期末残高 | 99 | 11,869 | 1,903 | 1,903 | 226 | 13,999 |

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。

(1) 未成工事支出金

個別法を採用しております。

(2) 原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降取得の建物（建物附属設備、構築物を除く）並びに2016年4月1日以降取得の建物附属設備及び構築物、また、機械及び装置については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|-----------|--------|
| 建物 | 3年～50年 |
| 機械及び装置 | 17年 |
| 車両運搬具 | 2年～6年 |
| 工具、器具及び備品 | 2年～20年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

均等償却を採用しております。

4 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支出に備えるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

(3) 受注損失引当金

受注案件の損失に備えるため、受注済案件のうち当事業年度末において、損失の発生する可能性が高いと見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることが可能なものについては、翌事業年度以降に発生が見込まれる損失額を引当計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（15年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

6 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの工事契約の進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」324百万円は、「固定負債」の「繰延税金負債」301百万円と相殺して、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」23百万円として表示しており、変更前と比べて総資産が301百万円減少しております。

(貸借対照表関係)

1 期末日満期手形等

期末日満期手形等の会計処理については、手形交換日又は決済日をもって決済処理をしております。なお、当事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等が期末残高に含まれております。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 受取手形 | 11百万円 | 33百万円 |
| 電子記録債権 | 1百万円 | 4百万円 |

2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 流動資産 | | |
| 売掛金 | 1百万円 | 80百万円 |
| 完成工事未収入金 | 0百万円 | 33百万円 |
| 未収入金 | 84百万円 | 79百万円 |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 164百万円 | 114百万円 |
| 工事未払金 | 23百万円 | 5百万円 |
| 未払金 | 8百万円 | 6百万円 |
| 未払費用 | 1百万円 | 5百万円 |

3 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 建物 | 352百万円 | 338百万円 |
| 土地 | 559百万円 | 559百万円 |
| 計 | 911百万円 | 898百万円 |

担保付債務は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年内返済予定の長期借入金 | 139百万円 | 139百万円 |
| 長期借入金 | 245百万円 | 105百万円 |
| 計 | 385百万円 | 245百万円 |

4 貸出コミットメント契約

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引金融機関3行と貸出コミットメント契約を締結しております。この契約に基づく事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 貸出コミットメントの総額 | 3,000百万円 | 3,000百万円 |
| 借入実行残高 | - | - |
| 差引額 | 3,000百万円 | 3,000百万円 |

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| サービス売上高 | 11百万円 | 307百万円 |
| 完成工事高 | 1百万円 | 91百万円 |
| サービス売上原価 | 1,694百万円 | 1,222百万円 |
| 完成工事原価 | 87百万円 | 100百万円 |
| その他(販売費及び一般管理費) | 74百万円 | 66百万円 |
| 受取利息 | 4百万円 | 1百万円 |
| 受取配当金 | 277百万円 | 301百万円 |
| 受取ロイヤリティー | 34百万円 | 28百万円 |
| 受取手数料 | 9百万円 | 14百万円 |
| その他(営業外収益) | 9百万円 | 9百万円 |
| 支払利息 | 10百万円 | 10百万円 |

2 販売費及び一般管理費に含まれている研究開発費の総額は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|--|--|--|
| | 10百万円 | 11百万円 |

3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-------|--|--|
| 建物 | 0百万円 | - |
| 車両運搬具 | - | 0百万円 |
| 土地 | 0百万円 | - |
| 計 | 1百万円 | 0百万円 |

4 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-------|--|--|
| 建物 | 0百万円 | - |
| 車両運搬具 | 0百万円 | - |
| 土地 | 0百万円 | 6百万円 |
| 計 | 0百万円 | 6百万円 |

5 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 建物 | 0百万円 | 1百万円 |
| 車両運搬具 | 0百万円 | - |
| 工具、器具及び備品 | 0百万円 | 0百万円 |
| ソフトウェア | - | 0百万円 |
| 計 | 0百万円 | 2百万円 |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 当事業年度期首 株式数 (株) | 当事業年度 増加株式数 (株) | 当事業年度 減少株式数 (株) | 当事業年度末 株式数 (株) |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式(注) | 733,364 | - | 23,600 | 709,764 |
| 合計 | 733,364 | - | 23,600 | 709,764 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の減少23,600株は、ストック・オプションの行使によるものであります。

当事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 当事業年度期首 株式数 (株) | 当事業年度 増加株式数 (株) | 当事業年度 減少株式数 (株) | 当事業年度末 株式数 (株) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 (注)1、2 | 709,764 | 53 | 18,400 | 691,417 |
| 合計 | 709,764 | 53 | 18,400 | 691,417 |

(注)1 普通株式の自己株式の株式数の増加53株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2 普通株式の自己株式の株式数の減少18,400株は、ストック・オプションの行使によるものであります。

(有価証券関係)

子会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式の時価を記載しておりません。また、関連会社株式は保有しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位:百万円)

| 区分 | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 子会社株式 | 1,861 | 1,782 |

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 長期未払金 | 11百万円 | 1百万円 |
| 株式報酬費用 | 56百万円 | 69百万円 |
| 未払賞与 | 268百万円 | 341百万円 |
| 退職給付引当金 | 410百万円 | 462百万円 |
| 会員権評価損 | 0百万円 | 0百万円 |
| 一括償却資産 | 2百万円 | 3百万円 |
| 未払事業税 | 34百万円 | 33百万円 |
| 減損損失累計額 | 71百万円 | 14百万円 |
| 関係会社出資金評価損 | - | 193百万円 |
| 貸倒引当金 | 0百万円 | 0百万円 |
| その他 | 39百万円 | 49百万円 |
| 繰延税金資産小計 | 896百万円 | 1,170百万円 |
| 評価性引当額 | 26百万円 | 210百万円 |
| 繰延税金資産合計 | 869百万円 | 960百万円 |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 796百万円 | 839百万円 |
| 固定資産圧縮積立金 | 42百万円 | 42百万円 |
| その他 | 8百万円 | 9百万円 |
| 繰延税金負債合計 | 846百万円 | 890百万円 |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | 23百万円 | 69百万円 |

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率 | | 30.51% |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | | 0.34% |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 法定実効税率と税効果会計 | 5.26% |
| 住民税均等割等 | 適用後の法人税等の負担率と | 3.03% |
| 役員賞与引当金 | の間の差異が法定実効税率の | 0.42% |
| 評価性引当額の増減 | 100分の5以下であるため注記 | 5.27% |
| 税額控除 | を省略しております。 | 0.16% |
| 抱合せ株式消滅差益 | | 1.68% |
| その他 | | 0.50% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | | 32.97% |

(企業結合等関係)

連結財務諸表「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(企業結合等関係)」に記載しているため、注記を省略しております。

(1株当たり情報)

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 378.38円 | 392.48円 |
| 1株当たり当期純利益 | 39.40円 | 34.92円 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 38.73円 | 34.28円 |

(注) 1 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) | 当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益(百万円) | 1,381 | 1,224 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | - | - |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 1,381 | 1,224 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 35,053,769 | 35,076,964 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益調整額(百万円) | - | - |
| 普通株式増加数(株) | 609,447 | 654,959 |
| (うち新株予約権(株)) | (609,447) | (654,959) |
| 希薄化効果を有しないため、 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の 算定に含めなかった潜在株式の概要 | - | - |

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 (2018年3月31日) | 当事業年度 (2019年3月31日) |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円) | 13,455 | 13,999 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額 (百万円) | 184 | 226 |
| (うち新株予約権(百万円)) | (184) | (226) |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円) | 13,271 | 13,773 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた 期末の普通株式の数(株) | 35,074,236 | 35,092,583 |

(重要な後発事象)

(連結子会社の吸収合併)

当社は、2019年1月31日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社日本空調岐阜を吸収合併することを決議し、同日付で合併契約を締結し、2019年4月1日付で吸収合併いたしました。

1 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業の内容

結合当事企業の名称 株式会社日本空調岐阜
事業の内容 総合建物設備メンテナンスサービス業

(2) 企業結合日

2019年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を吸収合併存続会社、株式会社日本空調岐阜を吸収合併消滅会社とする吸収合併

(4) 結合後企業の名称

日本空調サービス株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

更なる経営の効率化を図ること等を目的としております。

2 会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

なお、これにより、翌事業年度において抱合せ株式消滅差益として234百万円を特別利益に計上する予定であります。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 投資有価証券 | その他有価証券 | 銘柄 | 株式数(株) | 貸借対照表計上額 (百万円) |
|--------|---------|---------------------------|---------|-------------------|
| | | ダイキン工業株式会社 | 174,749 | 2,266 |
| | | ダイダン株式会社 | 271,472 | 697 |
| | | 住友商事株式会社 | 189,302 | 289 |
| | | ユアサ商事株式会社 | 34,184 | 106 |
| | | 株式会社大気社 | 33,620 | 113 |
| | | 株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グループ | 125,500 | 69 |
| | | 久光製薬株式会社 | 8,609 | 43 |
| | | 株式会社愛知銀行 | 8,300 | 28 |
| | | 中部国際空港株式会社 | 506 | 25 |
| | | 株式会社朝日工業社 | 5,172 | 15 |
| | | 株式会社三十三 フィナンシャルグループ | 6,225 | 9 |
| 計 | | | 857,641 | 3,665 |

【債券】

該当事項はありません。

【その他】

該当事項はありません。

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 当期首残高 (百万円) | 当期増加額 (百万円) | 当期減少額 (百万円) | 当期末残高 (百万円) | 当期末減価 償却累計額 又は 償却累計額 (百万円) | 当期償却額 (百万円) | 差引 当期末残高 (百万円) |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | 4,718 | 35 | 303 | 4,451 | 2,186 | 106 | 2,264 |
| 機械及び装置 | 180 | - | - | 180 | 29 | 10 | 151 |
| 車両運搬具 | 1 | 3 | 0 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 工具、器具 及び備品 | 611 | 49 | 21 | 640 | 535 | 58 | 105 |
| 土地 | 3,133 | - | 101 | 3,031 | - | - | 3,031 |
| リース資産 | 0 | 3 | - | 4 | 0 | 0 | 3 |
| 有形固定資産計 | 8,646 | 92 | 425 | 8,313 | 2,756 | 177 | 5,556 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| ソフトウェア | 508 | 28 | 15 | 520 | 219 | 102 | 301 |
| 電話加入権 | 12 | 0 | - | 12 | - | - | 12 |
| その他 | 2 | - | - | 2 | 1 | 0 | 0 |
| 無形固定資産計 | 522 | 28 | 15 | 535 | 220 | 102 | 314 |
| 長期前払費用 | 29 | 15 | 1 | 43 | 20 | 5 | 22 |

(注) 当期増加額には、以下の増加が含まれております。

西日本空調管理株式会社の吸収合併に伴う増加

工具、器具及び備品 2百万円

電話加入権 0百万円

日本空調四国株式会社の吸収合併に伴う増加

建物 2百万円

工具、器具及び備品 4百万円

【引当金明細表】

| 区分 | 当期首残高 (百万円) | 当期増加額 (百万円) | 当期減少額 (目的使用) (百万円) | 当期減少額 (その他) (百万円) | 当期末残高 (百万円) |
|---------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金 | 2 | 1 | - | 0 | 2 |
| 役員賞与引当金 | 25 | 25 | 25 | - | 25 |
| 受注損失引当金 | 10 | 12 | - | - | 22 |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|------------|--|
| 事業年度 | 4月1日から3月31日まで |
| 定時株主総会 | 6月中 |
| 基準日 | 3月31日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日 3月31日 |
| 1単元の株式数 | 100株 |
| 単元未満株式の買取り | |
| 取扱場所 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 |
| 取次所 | - |
| 買取手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載方法 | 当社の公告の方法は、電子公告としております。 ただし事故その他やむを得ない事由により、電子公告ができない場合は、日本経済新聞に掲載しております。 電子公告は当社のウェブサイトに掲載しております。 公告掲載URL https://www.nikku.co.jp/ |
| 株主に対する特典 | 該当事項はありません。 |

(注) 当社の単元未満株主は、以下に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

- 1 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- 2 取得請求権付株式の取得を請求する権利
- 3 募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第55期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) 2018年6月25日東海財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2018年6月25日東海財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

第56期第1四半期(自 2018年4月1日 至 2018年6月30日) 2018年8月10日東海財務局長に提出

第56期第2四半期(自 2018年7月1日 至 2018年9月30日) 2018年11月13日東海財務局長に提出

第56期第3四半期(自 2018年10月1日 至 2018年12月31日) 2019年2月14日東海財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2018年6月25日東海財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)に基づく臨時報告書であります。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2019年6月20日

日本空調サービス株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 新家 徳子

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 内田 宏季

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本空調サービス株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本空調サービス株式会社及び連結子会社の2019年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本空調サービス株式会社の2019年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、日本空調サービス株式会社が2019年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- (注) 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2019年6月20日

日本空調サービス株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 新家 徳子
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 内田 宏季
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本空調サービス株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの第56期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本空調サービス株式会社の2019年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- (注) 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
- 2 X B R L データは監査の対象には含まれていません。